

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Акционерам Публичного акционерного общества «Южный Кузбасс» о бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Южный Кузбасс» за период с 1 января по 31 декабря 2019 года**

**Москва  
2020**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Акционерам публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс»**

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» (ОГРН 1024201388661, Российская Федерация, Кемеровская область, город Междуреченск, ул. Юности, 6), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности**

Мы обращаем внимание на раздел 15 пояснений (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что по состоянию на 31.12.2019 чистые активы имеют отрицательную величину и составляют минус 1 610 625 тыс. руб. (на 31.12.2018 – минус 6 542 256 тыс. руб., на 31.12.2017 – минус 201 544 тыс. руб.); итоговая величина раздела II бухгалтерского баланса «Оборотные активы» ниже итоговой величины раздела V «Краткосрочные обязательства» на 7 939 419 тыс. руб.; выданные обеспечения обязательств превышают валлоту баланса на 129 298 794 тыс. руб. Как отмечается в разделе 15 пояснений (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, эти условия, наряду с другими вопросами, изложенными в разделе 15 пояснений, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности публичного акционерного общества «Угольная

компания «Южный Кузбасс» продолжать непрерывно свою деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

### **Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. В дополнение к вопросу, изложенному в разделе "Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности", мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

***Классификация заемных обязательств по срокам погашения - пояснение 5.3. (табличная часть), пояснения 5.4.1 и 5.5.1. (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.***

В годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица отражены существенные обязательства по полученным кредитам и займам (далее – заемные обязательства). Соблюдение условий кредитных договоров и договоров займа, особенно с учетом величины обязательств, является важным аспектом предотвращения кредитных рисков. Кроме того, надлежащий контроль за сроками погашения обязательств по этим договорам необходим не только для обеспечения своевременного их исполнения, но и для корректного формирования показателей бухгалтерского баланса и оценки ликвидности.

Наши аудиторские процедуры включали: проверку правильности классификации заемных обязательств по срокам погашения, установленным условиями кредитных договоров; анализ фактического соблюдения аудируемым лицом всех условий погашения заемных обязательств, оценку состояния системы внутреннего контроля за данным процессом.

### **Информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет исполнительного органа, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с годовым отчетом исполнительного

органа мы приходим к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения руководства аудируемого лица и Председателя Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел» и потребовать внесения изменения в годовой отчет.

**Ответственность руководства аудируемого лица и Председателя Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел» за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

**Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать

сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица и Председателем Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем Председателю Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел» заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Председателя Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел», мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные

последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Е.И. Потрусова

**Аудиторская организация:**

Акционерное общество «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ»,  
Государственный регистрационный номер 1047717034640.

Место нахождения: 117630, г. Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII, ком. 96.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),  
основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11906106131.

«26» марта 2020 года

# БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2019 г.

Организация ПАО "Южный Кузбасс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Обогащение угля

Организационно-правовая форма / форма собственности акционерная / частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 652870, г.Междуреченск, ул.Юности,6

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

2019 12 31

26644096

4214000608

05.10.2

12247 / 16

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Да

Нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора Акционерное общество "ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

7717149511

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

1047717034640

| Пояснения                     | АКТИВ                                                                           | Код         | на 31 декабря 2019 г. | на 31 декабря 2018 г. | на 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                             | 2                                                                               | 3           | 4                     | 4                     | 4                     |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b> |                                                                                 |             |                       |                       |                       |
| 1.1                           | Нематериальные активы                                                           |             |                       |                       |                       |
|                               | в том числе:                                                                    | 1110        | 2 066 773             | 2 006 753             | 2 195 922             |
|                               | права на результаты интеллектуальной деятельности                               | 1111        |                       |                       |                       |
|                               | компьютерные программы                                                          | 1112        | 45 287                |                       |                       |
|                               | прочие нематериальные активы                                                    | 1113        |                       |                       |                       |
|                               | деловая репутация предприятия                                                   | 1114        |                       |                       |                       |
|                               | патенты, лицензии, торговые знаки и иные аналогичные права и активы             | 1115        | 2 021 486             | 2 006 753             | 2 195 922             |
| 1.4                           | Результаты исследований и разработок                                            |             |                       |                       |                       |
|                               | в том числе:                                                                    | 1120        | 900                   | 900                   | 900                   |
|                               | используемые результаты НИОКР                                                   | 1121        |                       |                       |                       |
| 1.5                           | незавершенные НИОКР                                                             | 1122        | 900                   | 900                   | 900                   |
|                               | Нематериальные поисковые активы                                                 | 1130        | 0                     | 58 008                | 53 595                |
|                               | Материальные поисковые активы                                                   | 1140        |                       |                       |                       |
|                               | затраты на создание (приобретение) материальных поисковых активов               | 1141        |                       |                       |                       |
| 2.1                           | Основные средства                                                               |             |                       |                       |                       |
|                               | в том числе:                                                                    | 1150        | 22 049 904            | 22 000 580            | 22 405 478            |
|                               | земельные участки и объекты природопользования                                  | 1151        | 9 874 912             | 9 874 453             | 9 874 453             |
|                               | здания и сооружения, передаточные устройства                                    | 1152        | 4 432 976             | 4 571 039             | 3 830 501             |
|                               | машины и оборудование                                                           | 1153        | 2 769 985             | 2 766 315             | 3 195 836             |
|                               | транспортные средства                                                           | 1154        | 357 492               | 353 332               | 452 642               |
| 2.2                           | незавершенные капитальные вложения                                              |             |                       |                       |                       |
|                               | в том числе:                                                                    | 1155        | 4 611 151             | 4 432 900             | 6 047 883             |
|                               | объекты незавершенного строительства                                            | 1156        | 4 122 416             | 3 899 390             | 4 582 072             |
|                               | оборудование к установке                                                        | 1157        | 445 386               | 471 739               | 458 796               |
|                               | приобретение объектов основных средств                                          | 1158        | 0                     | 0                     | 0                     |
|                               | приобретением и строительством основных средств                                 | 1159        | 6 629                 | 11 681                | 7 015                 |
|                               | долгосрочные затраты на ремонт и масштабный технический осмотр основных средств | 1159.1      | 36 720                | 50 090                | 0                     |
| 2.1                           | Доходные вложения в материальные ценности                                       | 1160        | 73 230                | 77 904                | 82 578                |
| 3.1                           | Долгосрочные финансовые вложения                                                |             |                       |                       |                       |
|                               | в том числе:                                                                    | 1170        | 42 805 581            | 64 906 273            | 65 438 533            |
|                               | вклады в уставные капиталы других организаций                                   | 1171        | 204 224               | 192 036               | 247 551               |
|                               | вклады в уставные капиталы дочерних организаций                                 | 1172        | 2 244 320             | 2 247 161             | 2 249 294             |
|                               | вклады в уставные капиталы зависимых организаций                                | 1173        | 7 754                 | 7 754                 | 7 754                 |
|                               | долгосрочные предоставленные займы                                              | 1174        | 37 014 950            | 58 552 182            | 59 831 501            |
|                               | прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе                            | 1175        | 3 334 333             | 3 741 790             | 3 102 433             |
|                               | долгосрочные долговые ценные бумаги                                             | 1176        | 0                     | 165 330               |                       |
|                               | Отложенные налоговые активы                                                     | 1180        | 469 489               | 1 168 771             | 320 654               |
|                               | Прочие внеоборотные активы                                                      | 1190        | 24 225                | 34 895                | 44 200                |
|                               | геолого-разведочные активы                                                      | 1191        | 0                     | 0                     | 0                     |
|                               | имущество, переданное в оперативное управление                                  | 1192        | 0                     | 0                     |                       |
|                               | прочее                                                                          | 1193        | 24 225                | 34 895                | 44 200                |
|                               | <b>Итого по разделу I</b>                                                       | <b>1100</b> | <b>67 490 102</b>     | <b>90 254 084</b>     | <b>90 541 860</b>     |

7

| Пояснения                   | Актив                                                                                                          | Код     | на 31 декабря 2019 г. | на 31 декабря 2018г. | на 31 декабря 2017г. |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                             | Наименование показателя                                                                                        |         |                       |                      |                      |
| 1                           | 2                                                                                                              | 3       | 4                     | 4                    | 4                    |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b> |                                                                                                                |         |                       |                      |                      |
| 4.1                         | Запасы                                                                                                         | 1210    |                       |                      |                      |
|                             | в том числе:                                                                                                   |         | 3 129 915             | 2 883 578            | 1 879 839            |
|                             | сырье, материалы и другие аналогичные ценности                                                                 | 1211    | 903 491               | 956 536              | 954 967              |
|                             | животные на выращивании и откорме                                                                              | 1212    |                       |                      |                      |
|                             | затраты в незавершенном производстве                                                                           | 1213    | 104 223               | 57 697               | 12 616               |
|                             | готовая продукция и товары для перепродажи                                                                     | 1214    | 2 116 900             | 1 824 137            | 869 029              |
|                             | товары отгруженные                                                                                             | 1215    | 0                     | 0                    | 0                    |
|                             | малоценные средства труда                                                                                      | 1216    | 5 301                 | 3 562                | 2 764                |
|                             | расходы будущих периодов, которые будут списаны более, чем через 12 месяцев                                    | 1217    | 0                     | 35 447               | 34 683               |
|                             | расходы будущих периодов, которые будут списаны в течение 12 месяцев                                           | 1218    | 0                     | 6 199                | 5 780                |
|                             | прочие запасы и затраты                                                                                        | 1219    |                       |                      |                      |
|                             | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                                                      | 1220    | 604 736               | 365 561              | 322 445              |
| 5.1                         | Дебиторская задолженность                                                                                      |         |                       |                      |                      |
|                             | в том числе:                                                                                                   | 1230    | 47 903 086            | 44 680 217           | 41 220 365           |
| 5.1                         | долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев, в том числе: | 1231    |                       |                      |                      |
|                             |                                                                                                                |         | 21 388 778            | 28 130 086           | 22 599 721           |
|                             | задолженность покупателей и заказчиков                                                                         | 1231.1  | 0                     | 0                    | 0                    |
|                             | задолженность дочерних обществ                                                                                 | 1231.2  | 694                   | 10 620               | 8 836                |
|                             | задолженность зависимых обществ                                                                                | 1231.3  |                       |                      |                      |
|                             | авансы выданные                                                                                                | 1231.4  | 6 474                 | 10 785               | 4 008                |
|                             | беспроцентные займы                                                                                            | 1231.5  | 149                   | 452                  | 1 098                |
|                             | прочая дебиторская задолженность                                                                               | 1231.6  | 21 381 461            | 28 108 229           | 22 585 779           |
| 5.1                         | краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев, в том числе:       | 1232    | 26 514 308            | 16 550 131           | 18 620 644           |
|                             | задолженность покупателей и заказчиков                                                                         | 1232.1  | 12 595 717            | 15 707 850           | 17 788 993           |
|                             | векселя к получению                                                                                            | 1232.2  |                       |                      |                      |
|                             | задолженность дочерних обществ                                                                                 | 1232.3  | 228 915               | 208 777              | 260 951              |
|                             | задолженность зависимых обществ                                                                                | 1232.4  | 633                   | 3 396                | 10 510               |
|                             | задолженность участников по вкладам в уставный капитал                                                         | 1232.5  |                       |                      |                      |
|                             | авансы выданные                                                                                                | 1232.6  | 316 382               | 278 105              | 244 865              |
|                             | расчеты с бюджетом                                                                                             | 1232.7  | 86 142                | 131                  | 120 666              |
|                             | расчеты с государственными внебюджетными фондами                                                               | 1232.8  | 6 686                 | 9 148                | 71 309               |
|                             | беспроцентные займы                                                                                            | 1232.9  | 522                   | 919                  | 1 971                |
|                             | прочая дебиторская задолженность                                                                               | 1232.10 | 13 279 311            | 341 805              | 121 379              |
| 3.1                         | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) в том числе:                                        | 1240    | 22 359 715            | 734 582              | 40                   |
|                             | краткосрочные предоставленные займы                                                                            | 1241    | 22 076 793            | 734 582              | 40                   |
|                             | прочие финансовые вложения                                                                                     | 1242    | 282 922               | 0                    | 0                    |
|                             | Денежные средства и денежные эквиваленты в том числе:                                                          | 1250    | 4 796                 | 55 428               | 7 539                |
|                             | расчетные счета                                                                                                | 1251    | 4 432                 | 55 037               | 1 437                |
|                             | валютные счета                                                                                                 | 1252    | 364                   | 383                  | 6 059                |
|                             | аккредитивы и иные средства, ограниченные в пользовании                                                        | 1253    | 0                     | 0                    | 0                    |
|                             | касса                                                                                                          | 1254    | 0                     | 8                    | 43                   |
|                             | прочие денежные средства                                                                                       | 1255    | 0                     | 0                    | 0                    |
|                             | депозиты в банках                                                                                              | 1256    | 0                     | 0                    | 0                    |
|                             | Прочие оборотные активы                                                                                        | 1260    | 6 078                 | 3 205                | 2 822                |
|                             | не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда                               |         |                       |                      |                      |
|                             | Внутрихозяйственные расчеты                                                                                    | 1270    | 0                     | 0                    | 0                    |
|                             | Итого по разделу II                                                                                            | 1200    | 74 008 326            | 48 722 571           | 43 433 050           |
|                             | <b>БАЛАНС</b>                                                                                                  | 1600    | 141 498 428           | 138 976 655          | 133 974 910          |

| Пояснения                             | ПАССИВ                                                            | Код         | на 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018г. | На 31 декабря 2017г. |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                                       | Наименование показателя                                           |             |                       |                      |                      |
| 1                                     | 2                                                                 | 3           | 4                     | 4                    | 4                    |
| <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>         |                                                                   |             |                       |                      |                      |
|                                       | Уставный капитал                                                  | 1310        | 1 444                 | 1 444                | 1 444                |
|                                       | Собственные акции выкупленные у акционеров                        | 1320        |                       |                      |                      |
|                                       | Переоценка внеоборотных активов                                   | 1340        | 9 752 633             | 9 752 662            | 9 752 662            |
|                                       | Добавочный капитал (без переоценки)                               | 1350        | 14 186 980            | 14 186 980           | 14 186 980           |
|                                       | Резервный капитал                                                 |             |                       |                      |                      |
|                                       | в том числе:                                                      | 1360        | 433                   | 433                  | 433                  |
|                                       | резервы, образованные в соответствии с законодательством          | 1361        | 433                   | 433                  | 433                  |
|                                       | резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 1362        |                       |                      |                      |
|                                       | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                      |             |                       |                      |                      |
|                                       | в том числе:                                                      | 1370        | (25 555 596)          | (30 489 585)         | (24 152 119)         |
|                                       | прошлых лет                                                       | 1371        | (30 489 585)          | (24 152 119)         | (42 078 500)         |
|                                       | отчетного периода                                                 | 1372        | 4 933 989             | (6 337 456)          | 17 926 381           |
|                                       | <b>Итого по разделу III</b>                                       | <b>1300</b> | <b>(1 614 106)</b>    | <b>(6 548 066)</b>   | <b>(210 600)</b>     |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b> |                                                                   |             |                       |                      |                      |
|                                       | Заемные средства                                                  |             |                       |                      |                      |
|                                       | в том числе:                                                      | 1410        | 58 913 986            | 93 025 169           | 88 473 296           |
|                                       | долгосрочные кредиты                                              | 1411        | 58 913 986            | 93 025 169           | 88 473 296           |
|                                       | долгосрочные займы                                                | 1412        |                       |                      |                      |
|                                       | Отложенные налоговые обязательства                                | 1420        | 1 957 929             | 1 855 579            | 1 568 906            |
|                                       | Оценочные обязательства                                           | 1430        | 63 100                | 35 163               | 46 592               |
|                                       | Прочие долгосрочные обязательства                                 | 1450        | 229 774               | 126 225              | 0                    |
|                                       | в т.ч. долгосрочная кредиторская задолженность                    | 1451        | 229 774               | 126 225              | 0                    |
|                                       | <b>Итого по разделу IV</b>                                        | <b>1400</b> | <b>61 164 789</b>     | <b>95 042 136</b>    | <b>90 088 794</b>    |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b> |                                                                   |             |                       |                      |                      |
|                                       | Заемные средства                                                  |             |                       |                      |                      |
|                                       | в том числе:                                                      | 1510        | 68 053 224            | 40 670 161           | 39 257 830           |
|                                       | краткосрочные кредиты                                             | 1511        | 32 912 309            | 1 209 573            | 39 257 830           |
|                                       | краткосрочные займы                                               | 1512        | 35 140 915            | 39 460 588           | 0                    |
|                                       | Кредиторская задолженность                                        |             |                       |                      |                      |
|                                       | в том числе:                                                      | 1520        | 13 590 264            | 9 473 286            | 4 397 544            |
|                                       | задолженность перед поставщиками и подрядчиками                   | 1521        | 4 886 754             | 2 970 165            | 2 075 436            |
|                                       | авансы к уплате                                                   | 1522        | 0                     | 0                    | 0                    |
|                                       | задолженность перед дочерними обществами                          | 1523        | 1 776 487             | 576 507              | 707 321              |
|                                       | задолженность перед зависимыми обществами                         | 1524        | 5 780                 | 22 392               | 17 840               |
|                                       | задолженность перед персоналом организации                        | 1525        | 221 960               | 204 648              | 215 445              |
|                                       | задолженность перед государственными внебюджетными фондами        | 1526        | 353 487               | 305 981              | 128 620              |
|                                       | задолженность по налогам и сборам                                 | 1527        | 319 834               | 266 663              | 155 611              |
|                                       | авансы полученные                                                 | 1528        | 419 601               | 335 315              | 98 008               |
|                                       | прочая кредиторская задолженность                                 | 1529        | 5 606 361             | 4 791 616            | 999 263              |
|                                       | Доходы будущих периодов                                           |             |                       |                      |                      |
|                                       | в том числе:                                                      | 1530        | 3 481                 | 5 810                | 9 056                |
|                                       | средства целевого финансирования                                  | 1531        | 3 481                 | 5 810                | 9 056                |
|                                       | Оценочные обязательства                                           | 1540        | 300 776               | 333 328              | 432 286              |
|                                       | Прочие обязательства                                              | 1550        | 0                     | 0                    | 0                    |
|                                       | Внутрихозяйственные расчеты                                       | 1560        | 0                     | 0                    | 0                    |
|                                       | <b>Итого по разделу V</b>                                         | <b>1500</b> | <b>81 947 745</b>     | <b>50 482 585</b>    | <b>44 096 716</b>    |
|                                       | <b>БАЛАНС</b>                                                     | <b>1700</b> | <b>141 498 428</b>    | <b>138 976 655</b>   | <b>133 974 910</b>   |

Руководитель

(подпись)

Ритиков И.А.

Главный бухгалтер

Князева С.А.

(подпись)

"05" февраля 2020г.



**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
за январь - декабрь 2019 г.

Организация ПАО "Южный Кузбасс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Обогащение угля

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерная / частная

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД2  
по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

| Коды       |
|------------|
| 0710002    |
| 2019 12 31 |
| 28644096   |
| 421400808  |
| 05.10.2    |
| 12247 / 16 |
| 384        |

| Пояснение | ПОКАЗАТЕЛЬ                                                                                                                                                                | Код  | за январь - декабрь 2019 г. | за январь - декабрь 2018 г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1         | 2                                                                                                                                                                         | 3    | 4                           | 5                           |
|           | <b>Выручка</b>                                                                                                                                                            |      |                             |                             |
|           | в том числе:                                                                                                                                                              | 2110 | 35 797 879                  | 32 964 794                  |
|           | выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) на экспорт          | 2111 | 13 166 522                  | 15 389 690                  |
|           | продукции собственного производства                                                                                                                                       |      | 13 166 522                  | 15 389 690                  |
|           | покупных товаров                                                                                                                                                          |      | 0                           | 0                           |
|           | выполнения работ                                                                                                                                                          |      |                             |                             |
|           | оказания услуг                                                                                                                                                            |      |                             | 0                           |
|           | прочая реализация                                                                                                                                                         |      | 0                           |                             |
|           | выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) на внутренний рынок | 2112 | 22 631 357                  | 17 575 104                  |
|           | продукции собственного производства                                                                                                                                       |      | 20 222 361                  | 14 084 160                  |
|           | покупных товаров                                                                                                                                                          |      | 1 601 421                   | 2 524 072                   |
|           | выполнения работ                                                                                                                                                          |      |                             |                             |
|           | оказания услуг                                                                                                                                                            |      | 807 575                     | 966 872                     |
|           | прочая реализация                                                                                                                                                         |      | 0                           | 0                           |
|           | <b>Себестоимость продаж</b>                                                                                                                                               |      |                             |                             |
|           | в том числе:                                                                                                                                                              | 2120 | (23 176 923)                | (19 579 378)                |
|           | себестоимость проданных на экспорт товаров, продукции, работ, услуг                                                                                                       | 2121 | (10 532 730)                | (9 805 819)                 |
|           | продукции собственного производства                                                                                                                                       |      | (10 532 730)                | (9 805 819)                 |
|           | покупных товаров                                                                                                                                                          |      | 0                           | 0                           |
|           | выполнения работ                                                                                                                                                          |      |                             |                             |
|           | оказания услуг                                                                                                                                                            |      |                             |                             |
|           | прочая себестоимость                                                                                                                                                      |      |                             |                             |
|           | себестоимость проданных на внутренний рынок товаров, продукции, работ, услуг                                                                                              | 2122 | (12 644 193)                | (9 773 559)                 |
|           | продукции собственного производства                                                                                                                                       |      | (10 524 421)                | (6 510 348)                 |
|           | покупных товаров                                                                                                                                                          |      | (1 489 795)                 | (2 475 469)                 |
|           | выполнения работ                                                                                                                                                          |      |                             |                             |
|           | оказания услуг                                                                                                                                                            |      | (629 977)                   | (787 742)                   |
|           | прочая себестоимость                                                                                                                                                      |      | 0                           | 0                           |
|           | <b>Валовая прибыль (убыток)</b>                                                                                                                                           | 2100 | 12 620 956                  | 13 385 416                  |
|           | <b>Коммерческие расходы</b>                                                                                                                                               | 2210 | (2 542 917)                 | (1 559 697)                 |
|           | <b>Управленческие расходы</b>                                                                                                                                             | 2220 | (2 180 048)                 | (2 150 659)                 |
|           | <b>Прибыль (убыток) от продаж</b>                                                                                                                                         | 2200 | 7 897 991                   | 9 675 060                   |
|           | <b>Доходы от участия в других организациях</b>                                                                                                                            | 2310 | 0                           | 327                         |
|           | <b>Проценты к получению</b>                                                                                                                                               | 2320 | 6 593 135                   | 6 828 820                   |
|           | <b>Проценты к уплате</b>                                                                                                                                                  | 2330 | (10 703 254)                | (10 551 329)                |
| 10.1      | <b>Прочие доходы</b>                                                                                                                                                      | 2340 | 6 613 911                   | 912 246                     |
| 10.2      | <b>Прочие расходы</b>                                                                                                                                                     | 2350 | (4 312 603)                 | (13 698 436)                |
|           | <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>                                                                                                                                | 2300 | 6 089 180                   | (6 833 312)                 |
|           | <b>Текущий налог на прибыль</b>                                                                                                                                           | 2410 | (1 266 033)                 | 693 346                     |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)                                                                                                                        | 2421 | (849 496)                   | (111 873)                   |
| 11.       | <b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>                                                                                                                        | 2430 | (102 350)                   | (286 673)                   |
| 11.       | <b>Изменение отложенных налоговых активов</b>                                                                                                                             | 2450 | (699 282)                   | 848 117                     |
|           | Прочее                                                                                                                                                                    |      |                             |                             |
|           | в том числе:                                                                                                                                                              | 2460 | 912 275                     | (758 944)                   |
|           | Сумма доплат (переплат) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в preceding отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль     | 2461 | 333                         | (128 600)                   |
|           | Единый налог на вмененный доход                                                                                                                                           | 2462 |                             |                             |
|           | Сумма налога, удержанная и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов                                                                                          | 2463 | 0                           | 0                           |
|           | Прочие аналогичные платежи из прибыли                                                                                                                                     | 2464 | 0                           | 0                           |
|           | Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков                                                                                    | 2465 | 911 942                     | (630 344)                   |
|           | <b>Чистая прибыль (убыток)</b>                                                                                                                                            | 2400 | 4 933 790                   | (6 337 466)                 |
|           | <b>СПРАВОЧНО.</b>                                                                                                                                                         |      |                             |                             |
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                                                                             | 2510 | 0                           |                             |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                                                                                             | 2520 | 0                           | 0                           |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                                                                                                   | 2500 | 4 933 790                   | (6 337 466)                 |
|           | Условный расход по налогу на прибыль                                                                                                                                      |      | (1 217 836)                 | 0                           |
|           | Условный доход по налогу на прибыль                                                                                                                                       |      | 0                           | 1 365 662                   |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                                                                                                         | 2900 | 0                           | (0)                         |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                                                                                                    | 2910 | 0                           | (0)                         |

Руководитель

Ритиков И.А.

Главный бухгалтер

Князева С.А.

05 февраля 2020 г.



# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2019 год

Организация ПАО "Южный Кузбасс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Обогащение угля

Организационно-правовая форма / форма собственности

частная / акционерная

Единица измерения : тыс.руб.

Местонахождение (адрес) 652877, г. Междуреченск, ул.Юности, 6

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| Форма по ОКУД            | 0710003    |
| Дата (год, месяц, число) | 2019 12 31 |
| по ОКПО                  | 26644096   |
| ИНН                      | 4214000608 |
| по ОКВЭД2                | 05.10.2    |
| по ОКОПФ/ОКФС            | 12247 / 16 |
| по ОКЕИ                  | 384        |

## I. Движение капитала

| Показатель<br>наименование                                     | Код  | Уставный<br>капитал | Собственные<br>акции,<br>выкупленные у<br>аукционеров | Добавочный<br>капитал | Резервный<br>капитал | Нераспределен<br>ная прибыль<br>(непокрытый<br>убыток) | Итого       |
|----------------------------------------------------------------|------|---------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|-------------|
| 1                                                              | 2    | 3                   | 4                                                     | 5                     | 6                    | 7                                                      | 8           |
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г.                        | 3100 | 1 444               | -                                                     | 23 939 642            | 433                  | (24 152 119)                                           | (210 600)   |
| За 2018 г.                                                     |      |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| Увеличение капитала - всего:                                   | 3210 |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| в том числе:                                                   |      |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| чистая прибыль                                                 | 3211 | X                   | X                                                     | X                     | X                    |                                                        | -           |
| переоценка имущества                                           | 3212 | X                   | X                                                     |                       | X                    |                                                        | -           |
| доходы, относящиеся непосредственно на<br>увеличение капитала  | 3213 | X                   | X                                                     |                       | X                    |                                                        | -           |
| дополнительный выпуск акций                                    | 3214 |                     |                                                       |                       | X                    | X                                                      |             |
| увеличение номинальной стоимости акций                         | 3215 |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| реорганизация юридического лица                                | 3216 |                     |                                                       |                       | X                    | X                                                      |             |
| Уменьшение капитала - всего:                                   | 3220 |                     |                                                       |                       |                      | (6 337 466)                                            | (6 337 466) |
| в том числе:                                                   |      |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| убыток                                                         | 3221 | X                   | X                                                     | X                     | X                    | (6 337 466)                                            | (6 337 466) |
| переоценка имущества                                           | 3222 | X                   | X                                                     |                       | X                    |                                                        | -           |
| расходы, относящиеся непосредственно на<br>уменьшение капитала | 3223 | X                   | X                                                     |                       | X                    |                                                        | -           |
| уменьшение номинальной стоимости акций                         | 3224 |                     |                                                       |                       | X                    |                                                        |             |
| уменьшение количества акций                                    | 3225 |                     |                                                       |                       | X                    |                                                        |             |
| реорганизация юридического лица                                | 3226 |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| дивиденды                                                      | 3227 | X                   | X                                                     | X                     | X                    |                                                        |             |
| Изменения добавочного капитала                                 | 3230 | X                   | X                                                     |                       |                      |                                                        | X           |
| Изменения резервного капитала                                  | 3240 | X                   | X                                                     | X                     |                      |                                                        | X           |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г.                        | 3200 | 1 444               | -                                                     | 23 939 642            | 433                  | (30 489 585)                                           | (6 548 066) |
| За 2019 г.                                                     |      |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| Увеличение капитала - всего:                                   | 3310 |                     |                                                       | 170                   |                      | 4 933 989                                              | 4 934 159   |
| в том числе:                                                   |      |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| чистая прибыль                                                 | 3311 | X                   | X                                                     | X                     | X                    | 4 933 790                                              | 4 933 790   |
| переоценка имущества                                           | 3312 | X                   | X                                                     | 170                   | X                    |                                                        | 170         |
| доходы, относящиеся непосредственно на<br>увеличение капитала  | 3313 | X                   | X                                                     |                       | X                    | 199                                                    | 199         |
| дополнительный выпуск акций                                    | 3314 |                     |                                                       |                       | X                    | X                                                      |             |
| увеличение номинальной стоимости акций                         | 3315 |                     |                                                       |                       | X                    | X                                                      |             |
| реорганизация юридического лица                                | 3316 |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| Уменьшение капитала - всего:                                   | 3320 | 0,00                | -                                                     | (199)                 | 0                    | 0                                                      | (199)       |
| в том числе:                                                   |      |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| убыток                                                         | 3321 | X                   | X                                                     | X                     | X                    |                                                        | -           |
| переоценка имущества                                           | 3322 | X                   | X                                                     |                       | X                    |                                                        | -           |
| расходы, относящиеся непосредственно на<br>уменьшение капитала | 3323 | X                   | X                                                     | (199)                 | X                    |                                                        | (199)       |
| уменьшение номинальной стоимости акций                         | 3324 |                     |                                                       |                       | X                    |                                                        |             |
| уменьшение количества акций                                    | 3325 |                     |                                                       |                       | X                    |                                                        |             |
| реорганизация юридического лица                                | 3326 |                     |                                                       |                       |                      |                                                        |             |
| дивиденды                                                      | 3327 | X                   | X                                                     | X                     | X                    |                                                        |             |
| Изменения добавочного капитала                                 | 3330 | X                   | X                                                     |                       |                      |                                                        | X           |
| Изменения резервного капитала                                  | 3340 | X                   | X                                                     | X                     |                      |                                                        | X           |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г.                        | 3300 | 1 444               | -                                                     | 23 939 613            | 433                  | (25 555 596)                                           | (1 614 106) |

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя                                                    | Код  | На 31 декабря 2016 г. | Изменение капитала за 2017 г.   |                       | На 31 декабря 2017 г. |
|----------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                            |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| Капитал - всего до корректировок                                           | 3400 |                       |                                 |                       |                       |
| корректировка в связи с:                                                   |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                                                | 3410 |                       |                                 |                       |                       |
| исправлением ошибок                                                        | 3420 |                       |                                 |                       |                       |
| после корректировок                                                        | 3500 |                       |                                 |                       |                       |
| в том числе                                                                |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок              | 3401 |                       |                                 |                       |                       |
| корректировка в связи с:                                                   |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                                                | 3411 |                       |                                 |                       |                       |
| исправлением ошибок                                                        | 3421 |                       |                                 |                       |                       |
| после корректировок                                                        | 3501 |                       |                                 |                       |                       |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки (по статьям) |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                                                           | 3402 |                       |                                 |                       |                       |
| корректировка в связи с:                                                   |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                                                | 3412 |                       |                                 |                       |                       |
| исправлением ошибок                                                        | 3422 |                       |                                 |                       |                       |
| после корректировок                                                        | 3502 |                       |                                 |                       |                       |

## 2. Чистые активы

| Показатель<br>Наименование | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|----------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                          | 2    | 3                     | 4                     | 5                     |
| Чистые активы              | 3600 | (1 610 625)           | (6 542 256)           | (201 544)             |

Руководитель

(подпись)

Ритиков И.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Князева С.А.

(расшифровка подписи)

05 февраля 2020 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за 2019 год**

Организация ПАО "Южный Кузбасс"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид деятельности Обогащение угля

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

частная / акционерная

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) тыс. руб.

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| Форма по ОКУД            | Коды       |
| Дата (год, месяц, число) | 0710004    |
| по ОКПО                  | 2019 12 31 |
| ИНН                      | 26644096   |
| по ОКВЭД2                | 4214000608 |
|                          | 05.10.2    |
| по ОКОПФ/ОКФС            |            |
| по ОКЕИ                  | 12247 / 16 |
|                          | 384        |

| Наименование показателя                                                                                                                                  | Код         | За 2019 г.          | За 2018 г.          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 1                                                                                                                                                        | 2           | 3                   | 4                   |
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                                               |             |                     |                     |
| <b>Поступления - всего</b>                                                                                                                               | <b>4110</b> | <b>38 124 414</b>   | <b>36 373 930</b>   |
| в том числе:                                                                                                                                             |             |                     |                     |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                                             | 4111        | 34 045 505          | 31 405 352          |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                                               | 4112        | 223 723             | 90 798              |
| от продажи финансовых вложений, приобретаемых с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)                   | 4113        |                     |                     |
| процентов по финансовым вложениям, приобретаемых с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)                | 4114        | 2 228               | 954                 |
| от погашения беспроцентных краткосрочных векселей                                                                                                        |             |                     |                     |
| поступления по договорам факторинга                                                                                                                      | 4116        | 3 312 972           | 4 540 067           |
| прочие поступления                                                                                                                                       | 4119        | 539 986             | 336 759             |
| Справочно: в том числе                                                                                                                                   |             |                     |                     |
| поступления от дочерних и зависимых обществ                                                                                                              |             | 324 416             | 242 624             |
| поступления от основной (материнской) компании                                                                                                           |             |                     |                     |
| <b>Платежи - всего</b>                                                                                                                                   | <b>4120</b> | <b>(37 460 723)</b> | <b>(33 798 478)</b> |
| в том числе:                                                                                                                                             |             |                     |                     |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                                            | 4121        | (18 429 343)        | (16 461 093)        |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                                       | 4122        | (4 642 599)         | (4 670 037)         |
| процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов                                            | 4123        | (10 244 648)        | (9 912 018)         |
| в виде дополнительных расходов по долговым обязательствам, за исключением расходов, включаемых в стоимость инвестиционных активов                        |             | (89 206)            | (540 419)           |
| налога на прибыль (за исключением случаев, когда налог на прибыль непосредственно связан с денежными потоками от инвестиционных или финансовых операций) | 4124        | (336 396)           | (87 906)            |
| прочих налогов и других платежей в бюджеты                                                                                                               | 4125        | (1 125 063)         | (566 362)           |
| отчисления в государственные внебюджетные фонды                                                                                                          | 4126        | (1 450 361)         | (1 226 043)         |
| в связи с приобретением финансовых вложений с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)                     |             |                     |                     |
| прочие платежи                                                                                                                                           | 4129        | (1 143 107)         | (334 600)           |
| Справочно: в том числе                                                                                                                                   |             |                     |                     |
| платежи дочерним и зависимым обществам                                                                                                                   |             | (2 249 623)         | (2 141 260)         |
| платежи основной (материнской) компании                                                                                                                  |             | (3 696)             | (6 028)             |
| <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                                                                                       | <b>4100</b> | <b>663 691</b>      | <b>2 575 451</b>    |
| Справочно: в том числе                                                                                                                                   |             |                     |                     |
| по дочерним и зависимым обществам                                                                                                                        |             | (1 925 207)         | (1 898 636)         |
| по основной (материнской) компании                                                                                                                       |             | (3 696)             | (6 028)             |

| Денежные потоки<br>от инвестиционных операций                                                                                                                                                                          |      |             |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|
| Поступления - всего                                                                                                                                                                                                    | 4210 | 2 424 172   | 6 393 049   |
| в том числе:                                                                                                                                                                                                           |      |             |             |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:                                                                                                                                              | 4211 | 161         | 19 702      |
| - от продажи основных средств                                                                                                                                                                                          |      | 161         | 19 702      |
| - от продажи прочего имущества                                                                                                                                                                                         |      |             |             |
| от продажи акций (долей участия) в других организациях                                                                                                                                                                 | 4212 | 2 285       |             |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:                                                                                   | 4213 | 2 176 300   | 5 064 737   |
| - от возврата займов, предоставленных другим лицам                                                                                                                                                                     |      | 2 176 300   | 5 064 737   |
| - от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе                                |      |             |             |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе                                                                                | 4214 | 245 426     | 1 308 610   |
| - процентов по долговым финансовым вложениям, за исключением приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе                                                                                             |      | 245 426     | 1 308 609   |
| - дивидендов и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях                                                                                                                                       |      |             | 1           |
| прочие поступления                                                                                                                                                                                                     | 4219 |             |             |
| Справочно: в том числе                                                                                                                                                                                                 |      |             |             |
| поступило денежных потоков от дочерних и зависимых обществ                                                                                                                                                             |      |             | 34 457      |
| поступило денежных потоков от основной (материнской) компании                                                                                                                                                          |      | 1 713 500   | 1 873 478   |
| Платежи - всего                                                                                                                                                                                                        | 4220 | (2 850 446) | (5 266 832) |
| в том числе:                                                                                                                                                                                                           |      |             |             |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы | 4221 | (094 920)   | (501 146)   |
| в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях                                                                                                                                                    | 4222 |             |             |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе:                                                                      | 4223 | (2 050 520) | (4 520 000) |
| - приобретение долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе                              |      |             |             |
| - на предоставление займов другим лицам                                                                                                                                                                                |      | (2 050 520) | (4 520 000) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов                                                                                                                                    | 4224 |             |             |
| дополнительных расходов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов                                                                                                                      |      |             |             |
| в связи с выполнением работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых                                                                                                         |      |             | (4 410)     |
| прочие платежи                                                                                                                                                                                                         | 4229 | (105 006)   | (241 276)   |
| Справочно: в том числе                                                                                                                                                                                                 |      |             |             |
| платежи дочерним и зависимым обществам                                                                                                                                                                                 |      | (13 430)    | (9 674)     |
| платежи основной (материнской) компании                                                                                                                                                                                |      |             |             |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                                                                                                     | 4200 | (426 274)   | 1 126 217   |
| Справочно: в том числе                                                                                                                                                                                                 |      |             |             |
| по дочерним и зависимым обществам                                                                                                                                                                                      |      |             |             |
| по основной (материнской) компании                                                                                                                                                                                     |      |             |             |

| Наименование показателя                                                                                                   | Код         | За 2019 г.       | За 2018 г.         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|--------------------|
| 1                                                                                                                         | 2           | 3                | 4                  |
| <b>Денежные потоки<br/>от финансовых операций</b>                                                                         |             |                  |                    |
| <b>Поступления - всего</b>                                                                                                | <b>4310</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| в том числе:                                                                                                              |             |                  |                    |
| получение кредитов и займов от других лиц                                                                                 | 4311        |                  |                    |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                               | 4312        |                  |                    |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                | 4313        |                  |                    |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                       | 4314        |                  |                    |
| бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования                                                                    |             |                  |                    |
| прочие поступления                                                                                                        | 4319        |                  |                    |
| Справочно: в том числе                                                                                                    |             |                  |                    |
| поступления от дочерних и зависимых обществ                                                                               |             |                  |                    |
| поступления от основной (материнской) компании                                                                            |             |                  |                    |
| <b>Платежи - всего</b>                                                                                                    | <b>4320</b> | <b>(258 520)</b> | <b>(3 638 992)</b> |
| в том числе:                                                                                                              |             |                  |                    |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321        |                  |                    |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322        |                  |                    |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе:           | 4323        | (258 520)        | (3 638 992)        |
| - в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг                                                  |             |                  |                    |
| - на возврат кредитов и займов, полученных от других лиц                                                                  |             | (258 520)        | (3 638 992)        |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329        |                  |                    |
| Справочно: в том числе                                                                                                    |             |                  |                    |
| платежи дочерним и зависимым обществам                                                                                    |             |                  |                    |
| платежи основной (материнской) компании                                                                                   |             |                  | 0                  |
| <b>Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности</b>                                                                 | <b>4300</b> | <b>(258 520)</b> | <b>(3 638 992)</b> |
| Справочно: в том числе                                                                                                    |             |                  |                    |
| по дочерним и зависимым обществам                                                                                         |             |                  |                    |
| по основной (материнской) компании                                                                                        |             |                  |                    |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>                                                                         | <b>4400</b> | <b>(21 103)</b>  | <b>62 676</b>      |
| Справочно: в том числе                                                                                                    |             |                  |                    |
| по дочерним и зависимым обществам                                                                                         |             |                  |                    |
| по основной (материнской) компании                                                                                        |             |                  |                    |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | <b>4450</b> | <b>55 428</b>    | <b>7 539</b>       |
| в том числе денежных эквивалентов                                                                                         |             | 0                | 0                  |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>                                        | <b>4500</b> | <b>4 796</b>     | <b>55 428</b>      |
| в том числе денежных эквивалентов                                                                                         |             | 0                | 0                  |
| <b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>                                           | <b>4490</b> | <b>(29 529)</b>  | <b>(14 787)</b>    |

Руководитель

(подпись)

Ритиков И.А.

Главный бухгалтер

(подпись)

Князева С.А.

(расшифровка подписи)

"05 " февраля 2020г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ПАО "ЮЖНЫЙ КУЗБАСС" (тыс. руб.)  
за 2019 год**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование<br>показателя                 | Код  | Период                   | На начало года                |                                                          |                               |                                                          | Изменения за период      |                               |                               |                            |           |             | На конец периода |  |
|--------------------------------------------|------|--------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------|-------------|------------------|--|
|                                            |      |                          | первоначальная<br>стоимость 1 | накопленная<br>амортизация и<br>убытки от<br>обесценения | выбыло                        |                                                          | начислено<br>амортизации | убыток<br>от обесце-<br>нения | первоначальная<br>стоимость 2 | накопленная<br>амортизация |           |             |                  |  |
|                                            |      |                          |                               |                                                          | первоначальная<br>стоимость 3 | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения |                          |                               |                               |                            |           |             |                  |  |
| Нематериальные<br>активы - всего           | 5100 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3 097 187                     | (1 090 434)                                              | 91 214                        | (21)                                                     | 20                       | (82 482)                      | 0                             | 0                          | 3 188 380 | (1 152 896) |                  |  |
|                                            | 5110 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 3 097 448                     | (901 526)                                                | 0                             | (261)                                                    | 197                      | (189 106)                     | 0                             | 0                          | 3 097 187 | (1 090 434) |                  |  |
| Патенты                                    | 5101 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                             | 0                                                        | 0,00                          | 0                                                        | 0,00                     | 0                             | 0,00                          | 0,00                       | 0         | 0           |                  |  |
|                                            | 5111 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 261                           | (193)                                                    | 0,00                          | (261)                                                    | 197,00                   | (4)                           | 0,00                          | 0,00                       | 0         | 0           |                  |  |
| Лицензии "Добыча<br>подземных вод"         | 5102 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 534                           | (332)                                                    | 0,00                          | (21)                                                     | 20,00                    | (51)                          | 0,00                          | 0,00                       | 513       | (363)       |                  |  |
|                                            | 5112 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 534                           | (279)                                                    | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                     | (53)                          | 0,00                          | 0,00                       | 534       | (332)       |                  |  |
| Лицензии на право<br>использования<br>недр | 5103 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 394 372                       | (200 538)                                                | 57 407,00                     | 0,00                                                     | 0,00                     | (3 344)                       | 0,00                          | 0,00                       | 451 779   | (203 882)   |                  |  |
|                                            | 5113 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 394 372                       | (171 992)                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                     | (28 546)                      | 0,00                          | 0,00                       | 394 372   | (200 538)   |                  |  |
| Лицензии на право<br>использования<br>недр | 5104 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1 822 779                     | (854 384)                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                     | (4 098)                       | 0,00                          | 0,00                       | 1 822 779 | (858 482)   |                  |  |
|                                            | 5114 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1 822 779                     | (729 062)                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                     | (126 322)                     | 0,00                          | 0,00                       | 1 822 779 | (854 384)   |                  |  |
| Технологические<br>приисоединения          | 5106 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 879 502                       | (35 180)                                                 | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                     | (35 180)                      | 0,00                          | 0,00                       | 879 502   | (70 360)    |                  |  |
|                                            | 5115 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 879 502                       | 0                                                        | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                     | (35 180)                      | 0,00                          | 0,00                       | 879 502   | (35 180)    |                  |  |
| Энергопринимающие<br>устройства            | 5108 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                             | 0                                                        | 33 807,00                     | 0,00                                                     | 0,00                     | (19 809)                      | 0,00                          | 0,00                       | 33 807    | (19 809)    |                  |  |
|                                            | 5116 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                             | 0                                                        | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                     | 0                             | 0,00                          | 0,00                       | 0         | 0           |                  |  |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя      | Код  | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>1</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>3</sup> |
|------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Всего                        | 5120 |                                        |                                        |                                        |
| в том числе:                 |      |                                        |                                        |                                        |
| Патент                       | 5121 | 0                                      | 0                                      | 261                                    |
| (вид нематериальных активов) | 5122 |                                        |                                        |                                        |
| и т.д.                       | ...  |                                        |                                        |                                        |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя                                        | Код  | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>5</sup> |
|----------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Всего                                                          | 5130 | 736                                    | 736                                    | 736                                    |
| в том числе:                                                   |      |                                        |                                        |                                        |
| Лицензии "Добыча подземных вод"                                | 5131 | 20                                     | 20                                     | 20                                     |
| Лицензии на право пользования<br>недрями-добыча каменного угля | 5132 | 716                                    | 716                                    | 716                                    |
| (вид нематериальных активов)                                   | 5133 |                                        |                                        |                                        |
| и т.д.                                                         | ...  |                                        |                                        |                                        |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя   | Код  | Период                   | На начало года           |                                       | поступило | Изменения за период |                          |                                                 | На конец периода         |                                       |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                           |      |                          | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | выбыло              | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего             | 6140 | за 20 10 г. <sup>1</sup> |                          |                                       | 0         | 0                   | 0                        | 0                                               | 0                        | 0                                     |
|                           | 6160 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                          |                                       | 0         | 0                   | 0                        | 0                                               | 0                        | 0                                     |
| в том числе:              |      |                          |                          |                                       |           |                     |                          |                                                 |                          |                                       |
| (объект, группа объектов) | 5141 | за 20 10 г. <sup>2</sup> |                          |                                       |           |                     |                          |                                                 | 0                        | 0                                     |
|                           | 5151 | за 20 18 г. <sup>1</sup> |                          |                                       |           |                     |                          |                                                 | 0                        | 0                                     |
| (объект, группа объектов) | 5142 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                          |                                       |           |                     |                          |                                                 |                          |                                       |
|                           | 5152 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                          |                                       |           |                     |                          |                                                 |                          |                                       |
| и т.д.                    |      |                          |                          |                                       |           |                     |                          |                                                 |                          |                                       |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя                                             | Код  | Период                   | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|---------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                     |      |                          |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего        | 6160 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 900            | 0                   | 0                                                      |                                                             | 900              |
| в том числе:                                                        | 5170 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 450            | 450                 | 0                                                      |                                                             | 900              |
| НИОКР (Биологическая рекультивация земель)                          | 5161 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 900            |                     |                                                        |                                                             | 900              |
| и т.д.                                                              | 5171 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 450            | 450                 |                                                        |                                                             | 900              |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов всего | 5180 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0              | 32 523              |                                                        | (1 234)                                                     | 31 289           |
| в том числе:                                                        | 5190 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0              | 0                   |                                                        | 0                                                           | 0                |
| Программное обеспечение                                             | 5181 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0              | 32 523              |                                                        | (1 234)                                                     | 31 289           |
|                                                                     | 5191 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0              |                     |                                                        |                                                             | 0                |

# 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период                   | На начало года                        |                                      |                                             | Изменения за период |                                       |                                      |                                    |                                   | На конец периода                      |                                      |                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                 |      |                          | первоначальная стоимость <sup>1</sup> | накопленная амортизация <sup>2</sup> | величина остатка по переоценке <sup>3</sup> | поступило           | выбыло объектов                       |                                      | начислено амортизации <sup>4</sup> | убытки от переоценки <sup>5</sup> | переоценка                            |                                      | первоначальная стоимость <sup>6</sup> |
|                                                                                 |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     | первоначальная стоимость <sup>2</sup> | накопленная амортизация <sup>3</sup> |                                    |                                   | первоначальная стоимость <sup>2</sup> | накопленная амортизация <sup>3</sup> |                                       |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальную ценность) - всего | 5200 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 40 480 290                            | (22 911 474)                         | (1 136)                                     | 1 261 074           | (786 444)                             | 775 040                              | (1 309 008)                        | (10 815)                          | 170                                   |                                      | 40 856 090                            |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (23 445 522)                          |
| Здания                                                                          | 5210 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 35 239 044                            | (21 861 111)                         | (20 336)                                    | 1 799 892           | (568 440)                             | 590 731                              | (1 551 094)                        |                                   |                                       |                                      | 40 480 290                            |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (22 911 474)                          |
| Земля                                                                           | 5201 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 2 188 847                             | (809 042)                            |                                             | 144                 | (4 758)                               | 2603                                 | (63 232)                           |                                   |                                       |                                      | 2 184 233                             |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (969 771)                             |
| Средства                                                                        | 5211 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 2 188 300                             | (747 403)                            | (2 368)                                     | 37                  | (0 540)                               | 3185                                 | (64 034)                           |                                   |                                       |                                      | 2 180 647                             |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (900 042)                             |
| Средства                                                                        | 5202 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 5 420 905                             | (2 228 595)                          | (1 136)                                     | 56 824              | (8 652)                               | 7 498                                | (129 526)                          |                                   |                                       |                                      | 5 489 137                             |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (2 350 623)                           |
| Средства                                                                        | 5212 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 4 480 030                             | (2 094 256)                          | (4 671)                                     | 846 072             | (5 945)                               | 1 443                                | (135 782)                          |                                   |                                       |                                      | 5 420 005                             |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (2 228 595)                           |
| Средства                                                                        | 5203 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 18 465 286                            | (15 720 951)                         |                                             | 844 873             | (461 892)                             | 445 107                              | (923 800)                          | (10 815)                          |                                       |                                      | 18 069 247                            |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (16 208 447)                          |
| Средства                                                                        | 5213 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 18 064 034                            | (14 844 897)                         | (13 301)                                    | 706 030             | (263 796)                             | 226 638                              | (1 511 893)                        |                                   |                                       |                                      | 18 465 286                            |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (15 729 651)                          |
| Средства                                                                        | 5204 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 4 448 472                             | (4 005 140)                          |                                             | 198 541             | (319 834)                             | 318 915                              | (181 362)                          |                                   |                                       |                                      | 4 325 078                             |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (3 987 507)                           |
| Средства                                                                        | 5214 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 4 570 363                             | (4 128 721)                          |                                             | 147 269             | (278 180)                             | 268 260                              | (236 670)                          |                                   |                                       |                                      | 4 448 472                             |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (4 096 140)                           |
| Средства                                                                        | 5205 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 51 257                                | (48 746)                             |                                             | 2 227               | (1 032)                               | 1 017                                | (1 365)                            |                                   |                                       |                                      | 52 482                                |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (49 094)                              |
| Средства                                                                        | 5215 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 51 207                                | (47 634)                             |                                             | 264                 | (964)                                 | 904                                  | (1 906)                            |                                   |                                       |                                      | 51 287                                |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (48 746)                              |
| Средства                                                                        | 5206 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 9 074 453                             |                                      |                                             | 465                 | (178)                                 |                                      |                                    |                                   | 170                                   |                                      | 9 874 612                             |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      |                                       |
| Средства                                                                        | 5216 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 9 074 453                             |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | 9 874 433                             |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      |                                       |
| Средства                                                                        | 5207 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 128 065                               | (50 161)                             |                                             | 0                   | 0                                     | 0                                    | (4 674)                            |                                   |                                       |                                      | 128 065                               |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (84 835)                              |
| Средства                                                                        | 5217 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 128 061                               | (45 603)                             |                                             |                     | (16)                                  | 16                                   | (4 674)                            |                                   |                                       |                                      | 128 085                               |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (50 161)                              |
| Средства                                                                        | 5221 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 128 590                               | (48 688)                             |                                             |                     |                                       |                                      | (4 674)                            |                                   |                                       |                                      | 128 590                               |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (53 360)                              |
| Средства                                                                        | 5231 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 128 590                               | (44 012)                             |                                             |                     |                                       |                                      | (4 674)                            |                                   |                                       |                                      | 128 590                               |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (49 688)                              |
| Средства                                                                        | 5222 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      |                                       |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      |                                       |
| Средства                                                                        | 5232 | за 20 19 г. <sup>2</sup> |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      |                                       |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      |                                       |
| Средства                                                                        | 5223 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1 475                                 | (1 476)                              |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | 1 475                                 |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (1 475)                               |
| Средства                                                                        | 5233 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 1 461                                 | (1 491)                              |                                             |                     | (16)                                  | 16                                   |                                    |                                   |                                       |                                      | 1 475                                 |
| в том числе:                                                                    |      |                          |                                       |                                      |                                             |                     |                                       |                                      |                                    |                                   |                                       |                                      | (1 475)                               |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                            | Код    | Период                   | На начало периода                            |                                 |  | затраты за период | убытки от обесценения | Изменения за период                          |                       |                                                                     | На конец периода                             |                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|--|-------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                    |        |                          | стоимость незавершенных капитальных вложений | величина резерва на обесценение |  |                   |                       | стоимость незавершенных капитальных вложений | резерв на обесценение | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | стоимость незавершенных капитальных вложений | величина резерва на обесценение |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 4 451 400                                    | (18 580)                        |  | 2 212 430         | (8)                   | (19 002)                                     | 121                   | (2 018 291)                                                         | 4 629 618                                    | (18 467)                        |
|                                                                                                                    | 5240   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 5 271 672                                    | (223 788)                       |  | 1 516 049         | (150)                 | (18 862)                                     | 206 359               | (2 419 376)                                                         | 4 451 480                                    | (19 680)                        |
| Незавершенное строительство - всего                                                                                | 5241   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3 916 874                                    | (17 484)                        |  | 1 209 459         | (8)                   | (14 288)                                     | 0                     | (972 289)                                                           | 4 139 806                                    | (17 559)                        |
|                                                                                                                    | 5241   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 4 559 407                                    | (17 335)                        |  | 698 287           | (150)                 | (12 559)                                     | 1                     | (1 369 220)                                                         | 3 916 874                                    | (17 484)                        |
| в том числе:                                                                                                       |        |                          |                                              |                                 |  |                   |                       |                                              |                       |                                                                     |                                              |                                 |
| Здания                                                                                                             | 5241.1 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 318 336                                      | (17 335)                        |  | 520               | (1)                   | 0                                            | 0                     | (144)                                                               | 318 712                                      | (17 330)                        |
|                                                                                                                    | 5241.1 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 314 853                                      | (17 335)                        |  | 3 405             | 0                     | 0                                            | 0                     | 88                                                                  | 318 356                                      | (17 335)                        |
| Сооружения и передаточные устройства                                                                               | 5241.2 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3 358 132                                    | 0                               |  | 234 644           | 0                     | (18 780)                                     | 0                     | (82 671)                                                            | 3 629 445                                    | 0                               |
|                                                                                                                    | 5241.2 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 4 114 310                                    | 0                               |  | 202 659           | 0                     | (12 695)                                     | 0                     | (94 625)                                                            | 3 358 132                                    | 0                               |
| Машины и оборудование                                                                                              | 5241.3 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 216 329                                      | 0                               |  | 629 377           | 0                     | (520)                                        | 0                     | (565 282)                                                           | 279 904                                      | 0                               |
|                                                                                                                    | 5241.3 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 134 375                                      | 0                               |  | 293 853           | 0                     | 0                                            | 0                     | (211 889)                                                           | 216 329                                      | 0                               |
| Транспортные средства                                                                                              | 5241.4 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 88                                           | 0                               |  | 122 087           | 0                     | 0                                            | 0                     | (122 087)                                                           | 88                                           | 0                               |
|                                                                                                                    | 5241.4 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 88                                           | 0                               |  | 0                 | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                                                   | 88                                           | 0                               |
| Производственный и хозяйственный инвентарь, инструменты                                                            | 5241.6 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                            | 0                               |  | 406               | 0                     | 0                                            | 0                     | (384)                                                               | 42                                           | 0                               |
|                                                                                                                    | 5241.5 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                                            | 0                               |  | 0                 | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                                                   | 0                                            | 0                               |
| ТМЦ, связ. со строительством                                                                                       | 5241.8 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 23 989                                       | (149)                           |  | 222 465           | (7)                   | 0                                            | 103                   | (231 841)                                                           | 14 813                                       | (53)                            |
|                                                                                                                    | 5241.8 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 35 771                                       | 0                               |  | 109 370           | (150)                 | 0                                            | 1                     | (211 152)                                                           | 23 989                                       | (149)                           |
| Оборудование к установке - всего                                                                                   | 5242   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 471 739                                      | 0                               |  | 339 161           | 0                     | (3 722)                                      | 0                     | (381 792)                                                           | 445 386                                      | 0                               |
|                                                                                                                    | 5242   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 451 518                                      | (2 720)                         |  | 173 165           | 0                     | (4 263)                                      | 2 720                 | (158 879)                                                           | 471 739                                      | 0                               |
| в том числе:                                                                                                       |        |                          |                                              |                                 |  |                   |                       |                                              |                       |                                                                     |                                              |                                 |
| Сооружения и передаточные устройства                                                                               | 5242.1 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                            | 0                               |  | 0                 | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                                                   | 0                                            | 0                               |
|                                                                                                                    | 5242.1 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 129                                          | 0                               |  | 0                 | 0                     | 0                                            | 0                     | (129)                                                               | 0                                            | 0                               |
| Машины и оборудование                                                                                              | 5242.2 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 471 675                                      | 0                               |  | 336 161           | 0                     | (3 722)                                      | 0                     | (381 726)                                                           | 445 386                                      | 0                               |
|                                                                                                                    | 5242.2 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 451 323                                      | (2 720)                         |  | 173 165           | 0                     | (4 263)                                      | 2 720                 | (158 550)                                                           | 471 675                                      | 0                               |
| Транспортные средства                                                                                              | 5242.3 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                            | 0                               |  | 0                 | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                                                   | 0                                            | 0                               |
|                                                                                                                    | 5242.3 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                                            | 0                               |  | 0                 | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                                                   | 0                                            | 0                               |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                                                         | 5242.4 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 64                                           | 0                               |  | 0                 | 0                     | 0                                            | 0                     | (64)                                                                | 0                                            | 0                               |
|                                                                                                                    | 5242.4 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 64                                           | 0                               |  | 0                 | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                                                   | 64                                           | 0                               |

| Наименование показателя                                                                        | Код     | Период                   | Изменения за период                                   |                                       |                      |                          | На конец периода                                      |                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                                |         |                          | стоимость<br>незавершенных<br>капитальных<br>вложений | величина<br>резерва на<br>обесценение | затраты за<br>период | убытки от<br>обесценения | стоимость<br>незавершенных<br>капитальных<br>вложений | стоимость<br>незавершенных<br>капитальных<br>вложений |
| Приобретение объектов основных<br>средств - всего                                              | 5243    | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 95 355               | 0                        | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253    | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 252 758              | 0                        | 0                                                     | 0                                                     |
| в том числе:                                                                                   |         |                          |                                                       |                                       |                      |                          |                                                       |                                                       |
| Жилищный фонд                                                                                  | 5243.1  | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 0                    |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5243.1  | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 0                    |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Здания                                                                                         | 5243.2  | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 0                    |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.2  | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 0                    |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Создания                                                                                       | 6243.3  | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 61                   |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.3  | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 0                    |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Передаваемые устройства                                                                        | 5243.4  | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 0                    |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.4  | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 0                    |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Рабочие машины и оборудование                                                                  | 5243.5  | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 48 393               |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.5  | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 157 005              |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Силовые машины и оборудование                                                                  | 5243.6  | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 23 636               |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.6  | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 16 569               |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Измерительные машины и<br>оборудование                                                         | 5243.7  | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 2 700                |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.7  | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 7 305                |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Вычислительные машины и<br>оборудование                                                        | 5243.8  | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 15 972               |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.8  | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 12 314               |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Прочие машины и оборудование                                                                   | 5243.9  | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 42                   |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.9  | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 453                  |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Транспортные средства                                                                          | 5243.10 | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 2 306                |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.10 | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 58 908               |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Инструмент                                                                                     | 5243.11 | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 1 710                |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.11 | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 217                  |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Инвентарь                                                                                      | 5243.12 | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 92                   |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.12 | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 67                   |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Земельные участки                                                                              | 5243.13 | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                                                     | 0                                     | 485                  |                          | 0                                                     | 0                                                     |
|                                                                                                | 5253.13 | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 0                    |                          | 0                                                     | 0                                                     |
| Авансовые платежи, связанные со<br>строительством (с учетом резерва по<br>сознательным долгам) | 5244    | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 12 777                                                | (1 095)                               | 102 612              | 0                        | 18                                                    | (1 075)                                               |
|                                                                                                | 5244    | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 210 749                                               | (203 734)                             | 43 841               |                          | 202 638                                               | (1 055)                                               |
| Долгосрочные затраты на ремонт и<br>массовый технический осмотр<br>основных средств            | 5245    | 31 20 19 г. <sup>1</sup> | 59 090                                                | 0                                     | 465 803              | 0                        | 0                                                     | 38 720                                                |
|                                                                                                | 5245    | 31 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                                                     | 0                                     | 445 988              |                          | 50 090                                                | 0                                                     |

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате  
достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

| Наименование показателя                                                                                             | Код     | 3а 20 19 г. <sup>1</sup> | 3а 20 18 г. <sup>2</sup> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b> | 5260    | <b>153 697</b>           | <b>175 927</b>           |
| в том числе:                                                                                                        |         |                          |                          |
| Дооборуд. автоматизир. система контроля переимещ. и аварийн. оповещ. инв. №ШО104248                                 | 5260.1  |                          | 141                      |
| Дооборудование минифункциональной системы безопасности №ШП110283                                                    | 5260.2  |                          | 5 249                    |
| Дооборудование системы АСОДУ инв. ШО108586                                                                          | 5260.3  |                          | 320                      |
| Дооборудование системы взрывозащитного контроля (АГК) № ШО101423                                                    | 5260.4  |                          | 1 623                    |
| Дооборудование системы контроля доступа в АБК №РО0001603 (инв.№ЮК106163)(КПГП№22                                    | 5260.5  |                          | 136                      |
| Дооборудование системы наблюдения и автомат. оповещения персонала № ШС104013                                        | 5260.6  |                          | 499                      |
| Достройка Западный путевой столб ( инв. №ШО110419)                                                                  | 5260.7  |                          | 1 649                    |
| Достройка комплекса выработки главного водостоплавагор+80м инв. №ШО108992                                           | 5260.8  |                          | 3 737                    |
| Достройка монорельсовой дороги по главному канатдерному уклону инв. №ШС107030                                       | 5260.9  |                          | 2 315                    |
| Достройка напеченной реучной дороги №2 инв. № ШО104287                                                              | 5260.10 |                          | 43 179                   |
| Модернизация монорельсовой дороги инв. № 1375                                                                       | 5260.11 |                          | 18 318                   |
| Модернизация Пускателя ЛВИ 250 (125/63) БТ 6605 (инв.№ШО102364)                                                     | 5260.12 |                          | 115                      |

| Наименование показателя                                                          | Код     | 3а 20 19 г. | 3а 20 18 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|-------------|
| Модернизация Пускателя ПВИ 250 МВ 660/1140в (инв. №ШО0005699)                    | 5260.13 |             | 115         |
| Модернизация Пускателя ПВИ-250 (125/63) БТ 660 (инв. №ШО104145)                  | 5260.14 |             | 115         |
| Модернизация Пускателя ПВИ-250 БТ (инв. №ШО0005373)                              | 5260.15 |             | 115         |
| Модернизация Пускателя типа ПВИ-250 (125/63) БТ 660 В (инв. №ШП100505)           | 5260.16 |             | 115         |
| Модернизация пускателя ПВИ 250 (125/63) БТ 660В (инв. №ШП102039)                 | 5260.17 |             | 132         |
| Модернизация пускателя ПВИ 250 (125/63) БТ 660 (инв. №ШП104450)                  | 5260.18 |             | 132         |
| Модернизация трубопровода ин. №ШП22727                                           | 5260.19 |             | 32          |
| Доборуд. автоматизир. системы контроля перемиц и взрывин, оповещ инв. №ШО104248  | 5260.20 |             | 141         |
| Доборудование многофункциональной системы безопасности №ШП110283                 | 5260.21 |             | 5 249       |
| Доборудование системы АСОДУ инв. ШС108586                                        | 5260.22 |             | 320         |
| Доборудование системы газогазового контроля (АГК) № ШО101423                     | 5260.23 |             | 1 623       |
| Техническое перевооружение. Система газогазового контроля (АГК)(ШО101423)        | 5260.24 |             | 19 203      |
| Доборудование системы контроля доступа в АБК №РС0001603 (инв. №ЮК106163)(КГП №22 | 5260.25 |             | 136         |
| Доборудование системы наблюдения и автомат. оповещения персонала № ШС104013      | 5260.26 |             | 499         |
| Достройка Западный пультной слесар ( инв. №ШО110419)                             | 5260.27 |             | 1 649       |

| Наименование показателя                                                               | Код     | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| Достройка комплексов в эксплуатацию алевского водопроводостанции и др. инв. №ШО108992 | 5260.28 |                          | 3 737                    |
| Достройка и модернизация дорог по алевскому конвейерному уклону инв. №ШО107630        | 5260.29 |                          | 2 315                    |
| Достройка напочвенной ровной дороги №2 инв. №ШО104287                                 | 5260.30 |                          | 43 179                   |
| Модернизация и модернизация дорог инв. № 1375                                         | 5260.31 |                          | 18 318                   |
| Модернизация Пускателя ПВИ-250 (125/63) БТ 660В (инв. №ШО102364)                      | 5260.32 |                          | 115                      |
| Модернизация Пускателя ПВИ-250 МВ 660/1140в (инв. №ШО0005699)                         | 5260.33 |                          | 115                      |
| Модернизация Пускателя ПВИ-250 (125/63) БТ 660 (инв. №ШО104145)                       | 5260.34 |                          | 115                      |
| Модернизация Пускателя ПВИ-250 БТ (инв. №ШО0005373)                                   | 5260.35 |                          | 115                      |
| Модернизация Пускателя типа ПВИ-250 (125/63) БТ 660 В (инв. №ШП100505)                | 5260.36 |                          | 115                      |
| Модернизация пускателя ПВИ 250 (125/63) БТ 660В (инв. №ШП102039)                      | 5260.37 |                          | 132                      |
| Модернизация пускателя ПВИ 250 (125/63) БТ 660 (инв. №ШП104450)                       | 5260.38 |                          | 132                      |
| Модернизация трубопровода инв. №ШП22727                                               | 5260.39 |                          | 32                       |
| Модернизация системы телевизионного видеонаблюдения инв. №РО106366                    | 5260.40 |                          | 357                      |
| Модернизация системы видеонаблюдения на угольном складе КПП № 4 инв. №РО107713        | 5260.41 |                          | 99                       |
| Модернизация Компьютер Логово ThinkCentre M800 (54GB/SSD 128GB/DVD/23"4 (AT109669)    | 5260.42 |                          | 93                       |

| Наименование показателя                                                               | Код     | 3а 20 19 г. <sup>1</sup> | 3а 20 18 г. <sup>2</sup> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| Доборудование Автоматическая установка ОПС зданий АБК инв. №4835                      | 5260.43 |                          | 101                      |
| Доборуд. Автоматическая система пожарной сигнализации в здании АБК ШП107031           | 5260.44 | 5                        |                          |
| Доборудование автоматич системы пожарной сигнализации инв.№ШП107031 в зд.АБК инф.заял | 5260.45 | 261                      |                          |
| Доборудование системы АУПС инв. № АС108992 на КТП №10 "АБК" ш. "Сибиринская"          | 5260.46 | 5                        |                          |
| Доборудование системы МИКСН-1Р инв. №ШС12991                                          | 5260.47 | 25 500                   |                          |
| Достройка напочвенной реэчной дороги №2 инв. №ШО 104287                               | 5260.48 | 3 557                    |                          |
| Достройка флангового конвейерного уклона инв. №ШО101417                               | 5260.49 | 10 223                   |                          |
| Достройка флангового путевого уклона инв. №ШО101418(от ПК128+3м)                      | 5260.50 | 11 173                   |                          |
| Достройка. Трубопровод дегазационный d=219(от МПУ до дегаз. скважины)инв.ШО110713     | 5260.51 | 293                      |                          |
| Достройка. Трубопровод дегазационный d=219(от МПУ до дегаз. скважины)ШО110713         | 5260.52 | 3 850                    |                          |
| Модернизация дегазационной станции РГМ. LENNETAL инв. №ШС103477                       | 5260.53 | 14 750                   |                          |
| Модернизация многофункциональной системы безопасности (ШП110283)                      | 5260.54 | 12 759                   |                          |
| Модернизация МГД по магистральному путевому шптреку инв. №ШС107305                    | 5260.55 | 6 739                    |                          |
| Модернизация МГД по фланговому путевому уклону(инв. ШС110275)пл. III(ПК134-ПК168)     | 5260.56 | 5 743                    |                          |
| Модернизация Пускатель ПВИ 250(125/63)ВТ 6606 ШП102039                                | 5260.57 | 108                      |                          |

| Наименование показателя                                                                | Код     | 3а 20 19 г. <sup>1</sup> | 3а 20 18 г. <sup>2</sup> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| Модернизация Пускателя ПВИ 250(125/63)ВТ 650В ШЛ75682                                  | 5260.59 | 108                      |                          |
| Модернизация пускателя ПВИ-250 инв. №ЮК104456                                          | 5260.59 | 139                      |                          |
| Модернизация Пускателя ПВР 250 Р 1140/660 инв. №ЮК103551                               | 5260.60 | 149                      |                          |
| Модернизация Пускателя ПВР 250 Р 1140/660 инв. №ЮК103552                               | 5260.61 | 149                      |                          |
| Модернизация Пускателя ПВР 250 Р 1140/660 инв. №ЮК103555                               | 5260.62 | 148                      |                          |
| Модернизация Пускателя ПВР 250 Р 1140/660 инв. №ЮК103556                               | 5260.63 | 148                      |                          |
| Модернизация Пускателя ПВР 250 Р 1140/660 инв. №ЮК104457                               | 5260.64 | 148                      |                          |
| Модернизация пускателя типа ПВР 250 Р инв. №ШЕ100489                                   | 5260.65 | 148                      |                          |
| Модернизация пускателя типа ПВР 250 Р инв. №ШЕ100996                                   | 5260.66 | 148                      |                          |
| Модернизация пускателя типа ПВР 250 Р инв. №ШЕ100997                                   | 5260.67 | 148                      |                          |
| Модернизация пускателя типа ПВР 250 Р инв. №ШЕ100998                                   | 5260.68 | 148                      |                          |
| Модернизация системы "Теплох" инв. ШС110273                                            | 5260.69 | 20 230                   |                          |
| Модернизация. Многофункциональная система безопасности (ШО108499)                      | 5260.70 | 4 975                    |                          |
| Модернизация. Система азрогазового контроля (АЛК)(ШО101423)                            | 5260.71 | 8 636                    |                          |
| Техническое перевооружение Дегазационной установки инв. №ШП455                         | 5260.72 | 21 043                   |                          |
| Трансформатор ТМ-1000                                                                  | 5260.73 | 186                      |                          |
| Система автоматической пожарной сигнализации и оповещения галереи ленточного конвейера | 5260.74 | 44                       |                          |

| Наименование показателя                                                                  | Код     | 3а 20 19 г. <sup>1</sup> | 3а 20 18 г. <sup>2</sup> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| Система видеонаблюдения помещений                                                        | 5260.75 | 27                       |                          |
| Досборование Автоматическая система пожарной сигнализации БПК инв. №РС109814             | 5260.76 | 4                        |                          |
| Досборование Автоматическая система пожарной сигнализации инв. №РС105628                 | 5260.77 | 6                        |                          |
| Досбор.охранно-пожарной сигнализации (АБК влает) инв.№РК16519 (тресажная кнопка)         | 5260.78 | 10                       |                          |
| Модернизация объекта "Сигнализации пожарная (АБК№2, этаж2)" инв.№РК17516                 | 5260.79 | 1 022                    |                          |
| Досборование системы АУПС инв. №Р0105955                                                 | 5260.80 | 15                       |                          |
| Система видеонаблюдения помещений АТП Центральное                                        | 5260.81 | 78                       |                          |
| Система телевизионного наблюдения склад р-3 "Сибиряцкий"                                 | 5260.82 | 51                       |                          |
| Система управления АТС AVAYA AURA                                                        | 5260.83 | 104                      |                          |
| Видеонаблюдение УАСД                                                                     | 5260.84 | 19                       |                          |
| Компьютер ProDesk 600G4/24"                                                              | 5260.85 | 19                       |                          |
| Компьютер ProDesk 600G4/24"                                                              | 5260.86 | 19                       |                          |
| Компьютер ProDesk 600G4/24"                                                              | 5260.87 | 19                       |                          |
| Автоматические системы ОПС, АУПТ и СОУЭ ул. Юности 6                                     | 5260.88 | 167                      |                          |
| СИСТЕМА ТЕЛЕВИЗИОННОГО НАБЛЮДЕНИЯ ул.ЮНОСТИ                                              | 5260.89 | 477                      |                          |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | 5270    | (92 863)                 | (101 987)                |
| В том числе:                                                                             |         |                          |                          |
| АТ107888<br>Белаз 75131 ш. 2129                                                          | 5270.1  |                          | (12 177)                 |

| Наименование показателя                                           | Код     | 3а 20 19 _____ г. <sup>1</sup> | 3а 20 18 _____ г. <sup>2</sup> |
|-------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|--------------------------------|
| АТ101905<br>Белаз 75131 ш. 796                                    | 5270.2  |                                | (5 124)                        |
| АТ107666<br>Белаз 75131 ш. 2067                                   | 5270.3  |                                | (11 599)                       |
| АТ107750<br>Белаз 75131 ш. 2098                                   | 5270.4  |                                | (11 488)                       |
| АТ107758<br>Белаз 75131 ш. 2102                                   | 5270.5  |                                | (11 569)                       |
| АТ107759<br>Белаз 75131 ш. 2117                                   | 5270.6  |                                | (11 593)                       |
| АТ103462<br>Белаз-75131 ш. 988                                    | 5270.7  |                                | (5 097)                        |
| АТ104422<br>Белаз-75306 шасси 352                                 | 5270.8  |                                | (14 540)                       |
| АТ104907<br>Белаз-75306 шасси 392                                 | 5270.9  |                                | (15 818)                       |
| ШП108444<br>Комбайн проход. КГР. 00.00.000-2                      | 5270.10 |                                | (1 520)                        |
| ШП101368<br>Компьютер Core 2 Duo-<br>1,86GHz/2x512MB/160GB/DVD    | 5270.11 |                                | (6)                            |
| 3580<br>Компьютер Core 2 Duo-<br>1,86GHz/2x512MB/160GB/DVD/LJ1020 | 5270.12 |                                | (6)                            |
| 3352<br>Компьютер Core 2 Duo-<br>1,86GHz/2x512MB/160GB/DVD-RW     | 5270.13 |                                | (6)                            |
| 4076<br>Компьютер Core2Duo2,53GHz/2Gb/8600Gb                      | 5270.14 |                                | (9)                            |
| 2588<br>Компьютер P-4 3000/256MB*2/120Gb                          | 5270.15 |                                | (8)                            |
| 3106<br>Компьютер P4 3000/512MB*4/250GB/DVD                       | 5270.16 |                                | (8)                            |
| 1831<br>Компьютер P-4 3000/512MB/160Gb/17" LJ1150                 | 5270.17 |                                | (10)                           |

| Наименование показателя                             | Код     | 3а 20 19 г. <sup>1</sup> | 3а 20 18 г. <sup>2</sup> |
|-----------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| 1601<br>КОМПЬЮТЕР Р4/2670/512МВ/80GB                | 5270.18 |                          | (20)                     |
| АТ4856<br>Компьютер Pentium-4, инв. 4996-4999       | 5270.19 |                          | (4)                      |
| 1821<br>КОМПЬЮТЕР Р4 3000/256МВ/120GB               | 5270.20 |                          | (10)                     |
| 3010<br>Компьютер Р4 3000/512*2МВ/120GB/LJ1020      | 5270.21 |                          | (8)                      |
| 3012<br>Компьютер Р4 3000/512*2МВ/120GB/LJ1020      | 5270.22 |                          | (8)                      |
| ФК1246<br>ПУЛЬПОВоды и водоводы                     | 5270.23 |                          | (346)                    |
| Г001554<br>ЗДАНИЕ ГЛАВНОГО КОРПУСА Ф-КИ             | 5270.24 |                          | (13)                     |
| ШП109607<br>Вакуумный выключатель (разгрузер) 35 кВ | 5270.25 | (406)                    |                          |
| ШП33405<br>ПРИСТРОЙКА БРУ                           | 5270.26 | (574)                    |                          |
| Р00004158<br>в/м БелАЗ-75145 ш1494 г/н КХ 6303      | 5270.27 | (2 325)                  |                          |
| АТ107333<br>Белаз 75131 ш.1994                      | 5270.28 | (11 840)                 |                          |
| АТ107665<br>Белаз 75131 ш.2071                      | 5270.29 | (15 117)                 |                          |
| АТ107751<br>Белаз 75131 ш.2099                      | 5270.30 | (11 566)                 |                          |
| АТ108862<br>Белаз 75138 ш. 1721                     | 5270.31 | (13 093)                 |                          |
| АТ107890<br>Белаз 7555Д ш. 2418                     | 5270.32 | (4 360)                  |                          |

| Наименование показателя                               | Код     | 3а 20 19 г. <sup>1</sup> | 3а 20 18 г. <sup>2</sup> |
|-------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| АТ107760<br>Белаз 7555Д ш 2414                        | 5270.33 | (4 313)                  |                          |
| АТ104389<br>Белаз-75131 шасси 1275                    | 5270.34 | (7 808)                  |                          |
| АТ105361<br>Белаз-75306 шасси 438                     | 5270.35 | (16 984)                 |                          |
| АТ106401<br>Белаз-75473 шасси 3959                    | 5270.36 | (2 894)                  |                          |
| ДИВАН УГЛОВОЙ КОРИЧНЕВЫЙ RENNA<br>"ЭДЕЛЬВЕЙС"1-3      | 5270.37 | (9)                      |                          |
| ФС20064<br>ж/б путь №1                                | 5270.38 | (26)                     |                          |
| ФС20062<br>ж/б путь №5                                | 5270.39 | (14)                     |                          |
| АТ2263<br>Здание автозаправочной станции              | 5270.40 | (11)                     |                          |
| Р00004209<br>Здание насосной (осн. промплощад.)       | 5270.41 | (250)                    |                          |
| Г001558<br>ЗДАНИЕ ПЕРЕГРУЗКИ №9                       | 5270.42 | (40)                     |                          |
| 4133<br>Комплект мебели №2                            | 5270.43 | (8)                      |                          |
| 4134<br>Комплект мебели №2                            | 5270.44 | (8)                      |                          |
| 4135<br>Комплект мебели №3                            | 5270.45 | (8)                      |                          |
| 4136<br>Комплект мебели №3                            | 5270.46 | (8)                      |                          |
| Компьютер Core 2 Duo-1,86GHz/2x1GB/160GB/DVD-RW/24"   | 5270.47 | (5)                      |                          |
| Компьютер Core 2 Duo-1,86GHz/2x512MB/160GB/DVD/19"LCD | 5270.48 | (10)                     |                          |
| Компьютер Core 2 Duo-1,86GHz/2x512MB/160GB/DVD-RW/19" | 5270.49 | (5)                      |                          |
| Компьютер Core 2Duo 1.86 GHz/2*512Mb/160Gb/DVD-RW/19" | 5270.50 | (5)                      |                          |
| Компьютер Core 2Duo 2.33 GHz/2*1 Gb/250Gb/DVD-RW/19"  | 5270.51 | (10)                     |                          |
| 3907<br>Компьютер Core2Duo 2.33 GHz/2*1Gb/DVD-RW/19"  | 5270.52 | (5)                      |                          |
| 644<br>НАРУЖНОЕ ОСВЕЩЕНИЕ ЗДАНИЯ                      | 5270.53 | (8)                      |                          |

| Наименование показателя                               | Код     | 3а 20 19 | г. 1     | 3а 20 18 | г. 2 |
|-------------------------------------------------------|---------|----------|----------|----------|------|
| АТ107760<br>Белаз-7555Д ш.2414                        | 5270.33 |          | (4 313)  |          |      |
| АТ104389<br>Белаз-75131 шасси 1275                    | 5270.34 |          | (7 808)  |          |      |
| АТ105361<br>Белаз-75306 шасси 438                     | 5270.35 |          | (16 984) |          |      |
| АТ106401<br>Белаз-75473 шасси 3959                    | 5270.36 |          | (2 894)  |          |      |
| ДИВАН УГЛОВОЙ КОРИЧНЕВЫЙ RENNА<br>"ЭДЕЛЬВЕЙС"1-3      | 5270.37 |          | (9)      |          |      |
| ФС20054<br>ж/б путь №1                                | 5270.38 |          | (26)     |          |      |
| ФС20062<br>ж/б путь №5                                | 5270.39 |          | (14)     |          |      |
| АТ2283<br>Здание автозаправочной станции              | 5270.40 |          | (11)     |          |      |
| Р00004209<br>Здание насосной (осн. промплощад.)       | 5270.41 |          | (250)    |          |      |
| Г001558<br>ЗДАНИЕ ПЕРЕГРУЗКИ №9                       | 5270.42 |          | (40)     |          |      |
| 4133<br>Комплект мебели №2                            | 5270.43 |          | (8)      |          |      |
| 4134<br>Комплект мебели №2                            | 5270.44 |          | (8)      |          |      |
| 4135<br>Комплект мебели №3                            | 5270.45 |          | (8)      |          |      |
| 4136<br>Комплект мебели №3                            | 5270.46 |          | (8)      |          |      |
| Компьютер Core 2 Duo-1,86GHz/2x1GB/160GB/DVD-RW/24"   | 5270.47 |          | (5)      |          |      |
| Компьютер Core 2 Duo-1,86GHz/2x512MB/160GB/DVD/19"LCD | 5270.48 |          | (10)     |          |      |
| Компьютер Core 2 Duo-1,86GHz/2x512MB/160GB/DVD-RW/19" | 5270.49 |          | (5)      |          |      |
| Компьютер Core 2Duo 1.86 GHz/2*512MB/160GB/DVD-RW/19" | 5270.50 |          | (5)      |          |      |
| Компьютер Core 2Duo 2.33 GHz/2*1 GB/250GB/DVD-RW/19"  | 5270.51 |          | (10)     |          |      |
| 3907<br>Компьютер Core2Duo 2.33 GHz/2*1GB/DVD-RW/19"  | 5270.52 |          | (5)      |          |      |
| 644<br>НАРУЖНОЕ ОСВЕЩЕНИЕ ЗДАНИЯ                      | 5270.53 |          | (8)      |          |      |

| Наименование показателя           | Код     | 3а 20 19 г. <sup>1</sup> | 3а 20 18 г. <sup>2</sup> |
|-----------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| ШПЗЗ405<br>ПРИСТРОЙКА БРУ         | 5270.54 | (574)                    |                          |
| 3051<br>Система кондиционирования | 5270.55 | (93)                     |                          |
| 3052<br>Система кондиционирования | 5270.56 | (309)                    |                          |
| 1649 ТЕЛЕВИЗОР HITACHI C25TF330S  | 5270.57 | (9)                      |                          |
| 287 УПАТС "HICOM 300"             | 5270.58 | (168)                    |                          |

#### 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>1</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>3</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | 660 772                                | 663 787                                | 666 327                                |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | 1 713                                  | 1 705                                  | 1 737                                  |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | 345 783                                | 138 985                                |                                        |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | 99 549 114                             | 97 034 361                             | 100 147 454                            |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 2 733 279                              | 2 715 357                              | 1 822 820                              |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | 1 739 070                              | 1 776 700                              | 1 868 306                              |
| Иное использование основных средств (залог и др.), числящиеся на балансе                                                    | 5286 | 1 953 015                              | 1 807 392                              | 1 792 204                              |
| Иное использование основных средств (залог и др.), числящиеся за балансом                                                   | 5287 |                                        |                                        |                                        |

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                          | Код                         | Период                   | На начало года           |                          | Изменения за период |                   |                                                               |                                                    | На конец периода         |                          |           |
|--------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------|
|                                                  |                             |                          | первоначальная стоимость | наведенная корректировка | поступило           | выбыло (покащено) | накопленные проценты (включая досрочные платежи до погашения) | текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения) | первоначальная стоимость | наведенная корректировка |           |
| Долгосрочные - всего                             | 5301                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 65 125 331               | (219 058)                | 2 586 842           | (24 697 095)      | 231                                                           | 4 987 382                                          | 9 330                    | 43 015 078               | (209 497) |
|                                                  | 5311                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 65 775 012               | (336 479)                | 5 324 918           | (5 974 599)       | 175 273                                                       | 6 754 801                                          | (57 852)                 | 65 125 331               | (219 058) |
|                                                  | в том числе:                |                          |                          |                          |                     |                   |                                                               |                                                    |                          |                          |           |
| Доли и акции                                     | 5302                        | за 20 19 г. <sup>3</sup> | 2 640 458                | (385 523)                |                     | (3)               |                                                               |                                                    | (2 858)                  | 2 640 455                | (388 381) |
|                                                  | 5312                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 2 815 738                | (568 690)                |                     | (175 280)         | 175 273                                                       |                                                    | (2 106)                  | 2 640 458                | (385 523) |
|                                                  | 5303                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 25 340                   | 166 696                  |                     |                   |                                                               |                                                    | 12 188                   | 25 340                   | 178 884   |
| Доли и акции, имеющие текущую рыночную стоимость | 5313                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 25 340                   | 222 211                  |                     |                   |                                                               |                                                    | (55 515)                 | 25 340                   | 166 696   |
|                                                  | 5304                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3 741 790                |                          |                     | (407 457)         |                                                               | 190 253                                            |                          | 3 334 333                | 0         |
|                                                  | 5314                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 3 102 433                |                          | 639 357             |                   |                                                               | 185 940                                            |                          | 3 741 790                | 0         |
| Предоставленные займы                            | 5305                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 58 552 182               | 0                        | 2 586 842           | (24 124 074)      |                                                               | 4 792 189                                          | 0                        | 37 014 950               | 0         |
|                                                  | 5315                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 58 831 501               | 0                        | 4 520 000           | (5 799 319)       |                                                               | 6 567 754                                          | 0                        | 58 552 182               | 0         |
|                                                  | 5306                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 185 561                  | (231)                    |                     | (165 561)         | 231                                                           | 4 930                                              |                          | 0                        | 0         |
| Облигации                                        | 5316                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                        | 0                        | 165 561             | 0                 | 0                                                             | 1 107                                              | (231)                    | 165 561                  | (231)     |
|                                                  | 5307                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 734 582                  | 0                        | 23 256 055          | (1 630 663)       | (231)                                                         | 1 603 272                                          | (28)                     | 22 359 974               | (259)     |
|                                                  | 5317                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 40                       | 0                        | 734 582             | (40)              |                                                               | 74 019                                             | 0                        | 734 582                  | 0         |
| Краткосрочные - всего                            | в том числе:                |                          |                          |                          |                     |                   |                                                               |                                                    |                          |                          |           |
|                                                  | 5308                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                        |                          |                     |                   |                                                               |                                                    |                          | 0                        |           |
|                                                  | 5318                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                        |                          |                     | 0                 |                                                               | 0                                                  |                          | 0                        |           |
| Долгосрочные                                     | 5309                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 734 582                  |                          | 22 888 874          | (1 546 663)       |                                                               | 1 592 029                                          |                          | 22 076 793               | 0         |
|                                                  | 5319                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 40                       | 0                        | 734 582             | (40)              |                                                               | 74 019                                             | 0                        | 734 582                  | 0         |
|                                                  | 5307                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                        |                          | 168 697             | (84 000)          | (231)                                                         | 11 243                                             | (28)                     | 84 897                   | (259)     |
| Облигации                                        | 5317                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                        |                          | 0                   | 0                 |                                                               | 0                                                  |                          | 0                        |           |
|                                                  | за 20 19 г. <sup>1</sup>    | 0                        |                          | 198 284                  | 0                   | 0                 | 0                                                             | 0                                                  | 0                        | 198 284                  | 0         |
|                                                  | за 20 18 г. <sup>2</sup>    | 0                        |                          | 0                        | 0                   | 0                 | 0                                                             | 0                                                  | 0                        | 0                        |           |
| Депозиты                                         | 5300                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 65 859 913               | (219 058)                | 25 842 897          | (26 327 758)      | 0                                                             | 6 590 654                                          | 9 302                    | 65 375 052               | (206 756) |
|                                                  | 5310                        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 65 775 052               | (336 479)                | 6 059 500           | (5 974 639)       | 175 273                                                       | 6 828 820                                          | (57 852)                 | 65 659 913               | (219 058) |
|                                                  | Финансовых вложений - итого |                          |                          |                          |                     |                   |                                                               |                                                    |                          |                          |           |

\* Перевод займов из долгосрочных в краткосрочные за 2019 год - 22 888 874 тыс.руб.

Перевод займов из краткосрочных в долгосрочные за 2019 год - 734 542 тыс.руб.

\* Перевод облигаций из долгосрочных в краткосрочные за 2019 год - 120 330 тыс.руб.

\* Перевод займов из долгосрочных в краткосрочные за 2018 год - 734 582 тыс.руб.

### 3.2. Использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                   | Код  | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>1</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>3</sup> |
|---------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                        | 5320 |                                        |                                        |                                        |
| в том числе:                                                              |      |                                        |                                        |                                        |
| (группы вложений)                                                         | 5321 |                                        |                                        |                                        |
| и т.д.                                                                    | ...  |                                        |                                        |                                        |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам<br>(кроме продажи), - всего | 5325 |                                        |                                        |                                        |
| в том числе:                                                              |      |                                        |                                        |                                        |
| (группы вложений)                                                         | 5326 |                                        |                                        |                                        |
| и т.д.                                                                    | ...  |                                        |                                        |                                        |
| Иное использование финансовых вложений                                    | 5329 |                                        |                                        |                                        |

4. Запасы

| Наименование<br>показателя                | Период                   | На начало года |                                               | Изменения за период    |               |                                                     |                                                   | На конец периода                                 |                |                                               |
|-------------------------------------------|--------------------------|----------------|-----------------------------------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|
|                                           |                          | себе-стоимость | величина расхода<br>под снижение<br>стоимости | получения<br>и затраты | выбыло        |                                                     | убыток<br>от снижения<br>стоимости кт 14 ст<br>91 | оборот запасов<br>между их группами<br>(задолж.) | себе-стоимость | величина расхода<br>под снижение<br>стоимости |
|                                           |                          |                |                                               |                        | себестоимость | расхода<br>под снижение<br>стоимости кт 14 ст<br>91 |                                                   |                                                  |                |                                               |
| Запасы - всего                            | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 2 898 765      | (15 177)                                      | 80 321 117             | (79 579 865)  | 873 784                                             | (1 368 639)                                       | 0                                                | 3 640 007      | (510 092)                                     |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1 915 093      | (35 254)                                      | 68 104 570             | (67 120 908)  | 614 386                                             | (694 289)                                         | 0                                                | 2 898 755      | (15 177)                                      |
| в том числе:                              | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                                               |                        |               |                                                     |                                                   |                                                  |                |                                               |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                                               |                        |               |                                                     |                                                   |                                                  |                |                                               |
| Сырье и материалы                         | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 173 715        | (362)                                         | 885 314                | (634 121)     | 3 889                                               | (5 650)                                           | (41 097)                                         | 183 811        | (2 123)                                       |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 173 734        | (1 251)                                       | 847 799                | (787 492)     | 10 564                                              | (9 676)                                           | (60 326)                                         | 173 715        | (362)                                         |
| Взрывчатые вещества                       | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 845            |                                               | 659                    | (945)         |                                                     | (7)                                               | 0                                                | 559            | (7)                                           |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 750            |                                               | 643                    | (548)         |                                                     |                                                   |                                                  | 845            | 0                                             |
| Топливо                                   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 198 917        | (2 060)                                       | 2 776 921              | (1 943 024)   | 7 045                                               | (6 866)                                           | (844 612)                                        | 182 202        | (1 901)                                       |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 134 885        | (4 631)                                       | 2 046 904              | (1 874 637)   | 6 360                                               | (3 508)                                           | (108 235)                                        | 188 917        | (2 060)                                       |
| Тара и тарные<br>материалы                | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 146            |                                               | 94                     | (86)          |                                                     |                                                   | (41)                                             | 113            | 0                                             |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 310            |                                               | 589                    | (497)         |                                                     |                                                   | (256)                                            | 146            | 0                                             |
| Запасные части                            | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 284 006        | (3 984)                                       | 1 027 537              | (890 809)     | 18 040                                              | (16 853)                                          | (85 796)                                         | 334 938        | (2 797)                                       |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 316 129        | (1 155)                                       | 867 867                | (817 439)     | 21 838                                              | (24 757)                                          | (82 551)                                         | 284 006        | (3 984)                                       |
| Прочие материалы                          | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 895            | (26)                                          | 10 330                 | (10 226)      | 51                                                  | (29)                                              | (92)                                             | 905            | (3)                                           |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 766            | 0                                             | 15 943                 | (15 653)      | 35                                                  | (60)                                              | (161)                                            | 895            | (25)                                          |
| Материалы,<br>переданные в<br>переработку | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1 474          |                                               | 20                     | (819 700)     |                                                     |                                                   | 963 227                                          | 45 021         | 0                                             |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0              |                                               | 0                      | (166 821)     |                                                     |                                                   | 168 295                                          | 1 474          | 0                                             |
| Строительные<br>материалы                 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0              | 0                                             |                        |               |                                                     |                                                   |                                                  | 0              | 0                                             |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0              | 0                                             | 0                      | 0             | 0                                                   | 0                                                 | 0                                                | 0              | 0                                             |
| Хоз. инвентарь и хоз.<br>принадлежности   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3 577          | (16)                                          | 19 225                 | (16 682)      | 204                                                 | (248)                                             | (750)                                            | 5 360          | (59)                                          |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 2 764          | 0                                             | 26 272                 | (23 563)      | 319                                                 | (334)                                             | (1 896)                                          | 3 577          | (15)                                          |
| Деталины                                  | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 40 618         | (434)                                         | 193 263                | (223 735)     | 434                                                 | 0                                                 | (35)                                             | 10 111         | 0                                             |
|                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 45 423         | (1 187)                                       | 275 245                | (278 860)     | 1 411                                               | (858)                                             | (1 200)                                          | 40 618         | (434)                                         |

| Наименование<br>показателя                                | Период                   | На начало года |                                              | Изменения за период      |               |                         |                                                   |                                                  | На конец периода                                |                |                                              |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------|
|                                                           |                          | себе-стоимость | величина резерв<br>под снижение<br>стоимости | поступления<br>и затраты | выбыло        |                         | резерв<br>под снижение<br>стоимости в 14 кв<br>91 | убыток<br>от списания<br>стоимости в 14 кв<br>91 | оборот запасов<br>и готовых изделий<br>(заказы) | себе-стоимость | величина резерв<br>под снижение<br>стоимости |
|                                                           |                          |                |                                              |                          | себестоимость | стоимость в 14 кв<br>91 |                                                   |                                                  |                                                 |                |                                              |
| Спец. охота на складе                                     | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 13 135         | (2)                                          | 65 238                   | (25 283)      | 82                      | (108)                                             | (43 427)                                         | 9 584                                           | (28)           |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 11 585         |                                              | 85 333                   | (22 122)      | 74                      | (76)                                              | (41 670)                                         | 13 136                                          | (2)            |                                              |
| Спец. охота в<br>эксплуатации маневр<br>вода              | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0              |                                              | 0                        | (32 853)      |                         |                                                   | 32 953                                           | 0                                               | 0              |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0              |                                              | 1                        | (28 277)      |                         |                                                   | 28 278                                           | 0                                               | 0              |                                              |
| Спец. охота в<br>эксплуатации боева<br>вода               | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 13 580         |                                              | 0                        | (22 996)      |                         |                                                   | 9 436                                            | 0                                               | 0              |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 11 768         |                                              | 0                        | (10 193)      |                         |                                                   | 11 985                                           | 13 580                                          | 0              |                                              |
| Материалы в пути                                          | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 80 266         |                                              | (55 555)                 | 0             |                         |                                                   | 0                                                | 24 711                                          | 0              |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 4 888          |                                              | 75 278                   |               |                         |                                                   | 0                                                | 80 266                                          | 0              |                                              |
| Материальные<br>ценности бу                               | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 115 970        | (5 236)                                      | 6 016                    | (36 208)      | 22 515                  | (23 077)                                          | (128)                                            | 85 850                                          | (5 798)        |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 239 729        | (3 909)                                      | 118 123                  | (238 450)     | 45 946                  | (47 273)                                          | (3 432)                                          | 115 970                                         | (5 236)        |                                              |
| Полный учет                                               | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 21 570         | 0                                            | 4 302 514                | (4 281 875)   |                         |                                                   | (27 160)                                         | 5 049                                           | 0              |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 2 980          | (2)                                          | 3 573 770                | (3 516 905)   | 2                       | 0                                                 | (37 955)                                         | 21 570                                          | 0              |                                              |
| Материалы<br>собственного<br>производства                 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 23 521         |                                              | 119 363                  | (108 814)     |                         |                                                   | (676)                                            | 33 384                                          | 0              |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 24 575         |                                              | 115 455                  | (112 900)     |                         |                                                   | (3 610)                                          | 23 521                                          | 0              |                                              |
| Незавершенное<br>производство                             | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 57 687         | 0                                            | 33 061 489               | (32 998 624)  | 30 301                  | (39 459)                                          | (7 181)                                          | 113 381                                         | (9 158)        |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 12 641         | (25)                                         | 26 771 578               | (26 726 522)  | 42 688                  | (42 661)                                          |                                                  | 57 687                                          | 0              |                                              |
| Готовая продукция                                         | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1 826 417      | (3 059)                                      | 36 851 043               | (36 009 612)  | 791 223                 | (1 278 382)                                       | (63 450)                                         | 2 604 398                                       | (488 218)      |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 884 580        | (22 884)                                     | 31 060 522               | (30 084 713)  | 485 031                 | (465 206)                                         | (93 982)                                         | 1 826 417                                       | (3 059)        |                                              |
| ТОВАРЫ                                                    | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 779            |                                              | 1 259 842                | (1 465 705)   |                         |                                                   | 208 804                                          | 720                                             |                |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 27 323         |                                              | 2 225 609                | (2 475 544)   |                         |                                                   | 223 391                                          | 779                                             |                |                                              |
| Товары отгруженные                                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0              |                                              | 0                        | (36)          |                         |                                                   | 35                                               | 0                                               | 0              |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0              |                                              | 900                      | (4 127)       |                         |                                                   | 3 327                                            | 0                                               | 0              |                                              |
| РБГ, кот. будут<br>списаны более, чем<br>через 12 месяцев | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 35 447         |                                              |                          | (35 447)      |                         |                                                   |                                                  | 0                                               | 0              |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 34 883         |                                              | 10 769                   | (7 171)       |                         |                                                   | (2 864)                                          | 35 447                                          | 0              |                                              |
| РБГ, кот. будут<br>списаны в течение 12<br>месяцев        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 6 199          |                                              | 804                      | (7 003)       |                         |                                                   |                                                  | 0                                               | 0              |                                              |
|                                                           | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 5 780          |                                              | 6 039                    | (8 484)       |                         |                                                   | 2 864                                            | 6 199                                           | 0              |                                              |

4.2. Заласы в залоге

| Наименование показателя                           | Код  | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>5</sup> |
|---------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Заласы, не оплаченные на отчетную дату, - всего   | 6440 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                                      |      |                                        |                                        |                                        |
| (архив, ауд)                                      | 5441 | -                                      | -                                      | -                                      |
| и т.д.                                            | ...  |                                        |                                        |                                        |
| Заласы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 6445 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                                      |      |                                        |                                        |                                        |
| (архив, ауд)                                      | 5446 | -                                      | -                                      | -                                      |
| и т.д.                                            | ...  |                                        |                                        |                                        |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движения дебиторской задолженности

| Наименование<br>показателя                               | Код    | Период                   | На начало года                    |                                             | Изменения за период                                                            |                                                                           |              |                                         |                            |                                                  | На конец периода                   |                                               |
|----------------------------------------------------------|--------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                          |        |                          | Ученая<br>по условиям<br>договора | взятые резервы<br>по сомнительным<br>долгам | Поступления                                                                    |                                                                           | погашения    | выбыло<br>по фактическим<br>результатам | всего погашения<br>резервы | перевод<br>на долго-<br>срочную<br>задолженность | учтеная<br>по условиям<br>договора | величина резерва<br>по сомнительным<br>долгам |
|                                                          |        |                          |                                   |                                             | в результате<br>исполнения<br>договора (сумма<br>дохода по сделке<br>операции) | принятые<br>проценты,<br>штрафы и иные<br>наименования в<br>наименованиях |              |                                         |                            |                                                  |                                    |                                               |
| Долгосрочная<br>дебиторская<br>задолженность -<br>всего  | 5501   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 28 130 086                        | 0                                           | 40 982                                                                         | 5 195 307                                                                 | (103 931)    | (288 080)                               | 0                          | (11 585 516)                                     | 21 388 778                         |                                               |
|                                                          | 5521   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 22 599 724                        | 0                                           | 10 656                                                                         | 6 766 585                                                                 | (687 114)    | (382 242)                               | 0                          | (187 520)                                        | 28 130 086                         |                                               |
| в том числе:                                             |        |                          |                                   |                                             |                                                                                |                                                                           |              |                                         |                            |                                                  |                                    |                                               |
| Задолженность<br>покупателям и<br>заказчикам             | 5502   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                                 | 0                                           | 0                                                                              | 0                                                                         | 0            | 0                                       | 0                          | 0                                                | 0                                  | 0                                             |
|                                                          | 5522   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                                 | 0                                           | 0                                                                              | 0                                                                         | 0            | 0                                       | 0                          | 0                                                | 0                                  | 0                                             |
| Задолженность<br>дочерних обществ                        | 5502.1 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 10 520                            | 0                                           | 0                                                                              | 992                                                                       | 0            | 0                                       | 0                          | (10 918)                                         | 684                                | 0                                             |
|                                                          | 5522.1 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 8 836                             | 0                                           | 0                                                                              | 1 784                                                                     | 0            | 0                                       | 0                          | 0                                                | 10 620                             | 0                                             |
| Задолженность<br>зависимых обществ                       | 5502.2 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 0                                 | 0                                           | 0                                                                              | 0                                                                         | 0            | 0                                       | 0                          | 0                                                | 0                                  | 0                                             |
|                                                          | 5522.2 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                                 | 0                                           | 0                                                                              | 0                                                                         | 0            | 0                                       | 0                          | 0                                                | 0                                  | 0                                             |
| Другие выплаты                                           | 5503   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 10 785                            | 0                                           | 42 982                                                                         | 0                                                                         | 0            | 0                                       | 0                          | (45 303)                                         | 6 474                              | 0                                             |
|                                                          | 5523   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 4 008                             | 0                                           | 10 656                                                                         | 0                                                                         | 0            | 0                                       | 0                          | (3 879)                                          | 10 785                             | 0                                             |
| Бесспорченная<br>забыть                                  | 5504   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 452                               | 0                                           | 0                                                                              | 0                                                                         | (303)        | 0                                       | 0                          | 0                                                | 149                                | 0                                             |
|                                                          | 5524   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1 098                             | 0                                           | 0                                                                              | 0                                                                         | (846)        | 0                                       | 0                          | 0                                                | 452                                | 0                                             |
| Прочая дебиторская<br>задолженность                      | 5505.3 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 28 106 229                        | 0                                           | 0                                                                              | 5 194 315                                                                 | (103 626)    | (288 080)                               | 0                          | (11 529 395)                                     | 21 381 461                         | 0                                             |
|                                                          | 5525.3 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 22 585 778                        | 0                                           | 0                                                                              | 6 754 801                                                                 | (688 468)    | (362 242)                               | 0                          | (183 641)                                        | 28 106 229                         | 0                                             |
| Краткосрочная<br>дебиторская<br>задолженность -<br>всего | 5510   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 17 038 308                        | (488 177)                                   | 20 259 630                                                                     | 847                                                                       | (21 919 394) | 0                                       | 57 678                     | 11 585 516                                       | 25 944 807                         | (430 499)                                     |
|                                                          | 5530   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 18 893 839                        | (273 195)                                   | 18 141 315                                                                     | 72 819                                                                    | (18 757 185) | 0                                       | (214 982)                  | 197 520                                          | 17 038 308                         | (488 177)                                     |
| в том числе:                                             |        |                          |                                   |                                             |                                                                                |                                                                           |              |                                         |                            |                                                  |                                    |                                               |
| Задолженность<br>покупателям и<br>заказчикам             | 5511   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 15 752 200                        | (44 359)                                    | 11 135 543                                                                     | 0                                                                         | (14 845 185) | 0                                       | (1 481)                    | 0                                                | 12 541 557                         | (45 840)                                      |
|                                                          | 5531   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 17 832 889                        | (43 886)                                    | 15 126 917                                                                     | 0                                                                         | (17 807 597) | 0                                       | (463)                      | 0                                                | 15 752 200                         | (44 359)                                      |
| Задолженность<br>дочерних обществ                        | 5511.1 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 208 777                           | 0                                           | 80 005                                                                         | 0                                                                         | (70 698)     | 0                                       | (86)                       | 10 918                                           | 229 001                            | (86)                                          |
|                                                          | 5531.1 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 280 951                           | 0                                           | 125 346                                                                        | 0                                                                         | (177 520)    | 0                                       | 0                          | 0                                                | 208 777                            | 0                                             |
| Задолженность<br>зависимых обществ                       | 5511.2 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 3 396                             | 0                                           | 633                                                                            | 0                                                                         | (3 396)      | 0                                       | 0                          | 0                                                | 633                                | 0                                             |
|                                                          | 5531.2 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 10 510                            | 0                                           | 2 225                                                                          | 0                                                                         | (9 339)      | 0                                       | 0                          | 0                                                | 3 396                              | 0                                             |

| Наименование<br>показателя          | Код    | Период                   | На начало года                      |                                    | Изменения за период                                                                               |                                                                                |              |                                                           |                                     | На конец периода                                    |                   |
|-------------------------------------|--------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|
|                                     |        |                          | учтенная<br>по условиям<br>договора | выплата<br>по условиям<br>договора | поступление                                                                                       |                                                                                |              | перевод<br>из долго-<br>в кратко-срочную<br>задолженность | учтенная<br>по условиям<br>договора |                                                     |                   |
|                                     |        |                          |                                     |                                    | в результате<br>хозяйственной<br>деятельности (сумма<br>долга по сделке<br>операции) <sup>1</sup> | привлечение<br>денежных<br>средств,<br>штрафы и иные<br>изменения <sup>2</sup> | погашение    |                                                           |                                     | списание<br>на финансовый<br>результат <sup>3</sup> | выбыло<br>резервы |
| Авансы выданные                     | 5512.3 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 285 728                             | (7 623)                            | 282 120                                                                                           | 0                                                                              | (285 728)    | 0                                                         | (3 418)                             | 327 423                                             | (11 041)          |
|                                     | 5532   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 249 164                             | (3 298)                            | 281 849                                                                                           | 0                                                                              | (248 164)    | 0                                                         | (4 324)                             | 285 728                                             | (7 623)           |
|                                     | 5513   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 131                                 | 0                                  | 85 495                                                                                            | 647                                                                            | (131)        | 0                                                         | 0                                   | 86 142                                              | 0                 |
| Расчеты с<br>покупателями           | 5533   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 120 666                             | 0                                  | 120                                                                                               | 11                                                                             | (120 666)    | 0                                                         | 0                                   | 131                                                 | 0                 |
|                                     | 5514   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 9 148                               | 0                                  | 6 586                                                                                             |                                                                                | (9 148)      | 0                                                         | 0                                   | 6 668                                               | 0                 |
|                                     | 5534   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 71 309                              | 0                                  | 9 148                                                                                             | 0                                                                              | (71 309)     | 0                                                         | 0                                   | 9 148                                               | 0                 |
| Бюджетные<br>займы                  | 5515   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1 089                               | (170)                              |                                                                                                   |                                                                                | (310)        | 0                                                         | (87)                                | 779                                                 | (257)             |
|                                     | 5535   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 2 448                               | (477)                              | 0                                                                                                 | 2                                                                              | (1 351)      | 0                                                         | 307                                 | 1 089                                               | (170)             |
|                                     | 5516.3 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 777 830                             | (436 025)                          | 8 049 148                                                                                         | 0                                                                              | (6 703 797)  | 0                                                         | 62 750                              | 11 520 395                                          | (373 275)         |
| Прочая дебиторская<br>задолженность | 5536   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 348 802                             | (225 523)                          | 495 710                                                                                           | 72 806                                                                         | (321 228)    | 0                                                         | (210 502)                           | 777 830                                             | (436 025)         |
|                                     | 5600   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 46 188 394                          | (488 177)                          | 20 280 622                                                                                        | 5 185 954                                                                      | (22 023 325) | (288 059)                                                 | 57 678                              | 48 333 686                                          | (430 499)         |
|                                     | 5620   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 41 493 560                          | (273 195)                          | 15 651 971                                                                                        | 6 828 404                                                                      | (19 444 298) | (362 242)                                                 | (214 982)                           | 45 168 394                                          | (488 177)         |

\* Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность за 2019 год -11 848 420 тыс.руб.

Перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность за 2019 год - 262 804 тыс.руб.

\* Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность за 2018 год - 187 520 тыс.руб.

Перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность за 2018 год - 0 тыс.руб.

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                     | Код  | На 31 декабря 20 19 г. <sup>1</sup> |                      | На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup> |                      | На 31 декабря 20 17 г. <sup>3</sup> |                      |
|---------------------------------------------|------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
|                                             |      | учтенная по условиям договора       | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора       | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора       | балансовая стоимость |
|                                             |      | 5 447 178                           | 5 019 187            | 4 489 522                           | 4 000 186            | 3 933 887                           | 3 456 958            |
| Всего в том числе:                          | 5540 |                                     |                      |                                     |                      |                                     |                      |
| Авансы выданные                             | 5541 | 32 364                              | 20 659               | 68 199                              | 59 857               | 232 033                             | 25 001               |
| Задолженность покупателей и заказчиков      | 5542 | 5 009 789                           | 4 967 004            | 3 059 723                           | 3 815 823            | 3 456 916                           | 3 423 020            |
| Задолженность прочих дебиторов              | 5543 | 404 793                             | 31 282               | 460 519                             | 24 425               | 234 938                             | 8 937                |
| Задолженность персоналу по прочим операциям | 5544 | 242                                 | 242                  | 81                                  | 81                   |                                     |                      |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код    | Период                   | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |              |                                   |                                                         | Остаток на конец периода |
|--------------------------------------------------|--------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                  |        |                          |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло       |                                   | перевод из долгосрочной задолженности, пер. в нед. долг |                          |
|                                                  |        |                          |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | прислужившая проценты, штрафы и иные начисления* | погашение    | списание на финансовый результат* |                                                         |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 93 151 394             | 246 767                                                               | 658 699                                          | (45 819)     | (2 231 878)                       | (32 635 403)                                            | 59 143 760               |
| в том числе:                                     | 5571   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 88 473 296             | 202 730                                                               | 640 465                                          | 0            | 3 911 408                         | (76 505)                                                | 93 151 394               |
| Заемные средства (долгосрочные кредиты)          | 5552   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 93 025 169             | 0                                                                     | 658 699                                          | (45 819)     | (2 231 878)                       | (32 492 185)                                            | 58 913 985               |
| 5572                                             |        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 88 473 296             | 0                                                                     | 640 465                                          | 0            | 3 911 408                         |                                                         | 93 025 169               |
| Опложные налоговые обязательства                 | 5553   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                      | 0                                                                     | 0                                                | 0            | 0                                 | 0                                                       | 0                        |
| 5573                                             |        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                      | 0                                                                     | 0                                                | 0            | 0                                 |                                                         | 0                        |
| Прочие долгосрочные обязательства                | 5554   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 126 225                | 246 767                                                               | 0                                                | 0            | 0                                 | (143 218)                                               | 229 774                  |
| 5574                                             |        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                      | 202 730                                                               | 0                                                | 0            | 0                                 | (76 505)                                                | 126 225                  |
| И т.д.                                           |        |                          |                        |                                                                       |                                                  |              |                                   |                                                         |                          |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 50 143 447             | 8 092 357                                                             | 11 589 328                                       | (16 099 348) | (4 717 701)                       | 32 635 403                                              | 81 643 488               |
| 5580                                             |        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 43 655 374             | 5 639 004                                                             | 11 535 598                                       | (17 639 854) | 6 876 820                         | 76 505                                                  | 50 143 447               |
| Заемные средства                                 |        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 40 670 161             | 0                                                                     | 10 044 554                                       | (10 487 351) | (4 696 325)                       | 32 482 185                                              | 58 053 224               |
| в том числе:                                     |        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 39 257 830             | 0                                                                     | 10 010 770                                       | (13 561 511) | 4 983 072                         | 0                                                       | 40 670 161               |
| Заемные средства (краткосрочные кредиты)         | 5561   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1 209 573              | 0                                                                     | 7 490 595                                        | (7 849 050)  | (427 259)                         | 32 488 450                                              | 32 912 309               |
| 5581                                             |        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 39 257 830             | 0                                                                     | 5 570 229                                        | (12 542 632) | 4 963 072                         | (36 039 026)                                            | 1 209 573                |
| Заемные средства (краткосрочные займы)           | 5561   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 39 460 568             | 0                                                                     | 2 553 959                                        | (2 608 301)  | (4 269 056)                       | 3 735                                                   | 35 140 915               |
| 5581                                             |        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                      | 0                                                                     | 4 440 541                                        | (1 018 879)  | 0                                 | 36 039 026                                              | 39 460 568               |
| Кредиторская задолженность в т.ч.:               |        | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 9 473 285              | 8 092 357                                                             | 1 544 774                                        | (5 641 995)  | (21 376)                          | 143 218                                                 | 13 590 264               |
|                                                  |        | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 4 397 844              | 5 839 004                                                             | 1 524 828                                        | (4 078 343)  | 1 913 748                         | 76 505                                                  | 9 473 286                |
| - задолженность перед прочими контрагентами      | 5562.3 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 2 970 165              | 4 692 040                                                             | 5 301                                            | (2 778 144)  | (3 608)                           | 0                                                       | 4 886 754                |
|                                                  | 5562.3 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 2 075 436              | 2 924 266                                                             | 5 685                                            | (2 031 589)  | (3 634)                           | 0                                                       | 2 970 165                |

| Наименование<br>показателя                          | Код    | Период                   | Остаток<br>на начало<br>года | Изменения за период                                                                         |                                                           |              |                                          |                                                                            | Остаток<br>на конец<br>периода |
|-----------------------------------------------------|--------|--------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                     |        |                          |                              | поступление                                                                                 |                                                           | выбыло       | списание<br>на финансовый<br>результат * | перевод из долго-<br>срочной в краткосрочную<br>задолженность, евро долгов |                                |
|                                                     |        |                          |                              | в результате<br>хозяйственных<br>операций (сумма долга<br>по сделке, операции) <sup>б</sup> | присоединения<br>процентов, штрафы<br>и иные начисления * |              |                                          |                                                                            |                                |
| - задолженность перед<br>бюджетными организациями   | 5502.1 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 576 507                      | 1 752 477                                                                                   | 0                                                         | (552 497)    |                                          | 0                                                                          | 1 776 487                      |
|                                                     | 5502.1 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 707 321                      | 551 744                                                                                     | 0                                                         | (682 241)    | (317)                                    | 0                                                                          | 576 507                        |
| - задолженность перед<br>юридическими организациями | 5502.2 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 22 392                       | 5 780                                                                                       | 0                                                         | (22 392)     | 0                                        | 0                                                                          | 5 780                          |
|                                                     | 5502.2 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 17 840                       | 19 802                                                                                      | 0                                                         | (15 250)     | 0                                        | 0                                                                          | 22 392                         |
| Задолженность перед<br>персоналом организации       | 5503   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 204 648                      | 221 942                                                                                     | 18                                                        | (204 648)    | 0                                        | 0                                                                          | 221 990                        |
|                                                     | 5503   | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 215 445                      | 204 600                                                                                     | 48                                                        | (215 445)    | 0                                        | 0                                                                          | 204 648                        |
| Задолженность перед<br>прочими организациями        | 5504   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 305 981                      | 350 023                                                                                     | 3 464                                                     | (305 981)    | 0                                        | 0                                                                          | 353 487                        |
|                                                     | 5504   | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 128 620                      | 305 597                                                                                     | 384                                                       | (128 620)    | 0                                        | 0                                                                          | 305 981                        |
| Задолженность по<br>налогам и сборам                | 5505   | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 266 663                      | 315 966                                                                                     | 3 868                                                     | (266 663)    | 0                                        | 0                                                                          | 319 834                        |
|                                                     | 5505   | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 155 611                      | 266 663                                                                                     | 0                                                         | (155 611)    | 0                                        | 0                                                                          | 266 663                        |
| Авансы полученные                                   | 5506   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 335 315                      | 418 846                                                                                     | 0                                                         | (334 327)    | (33)                                     | 0                                                                          | 419 601                        |
|                                                     | 5506   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 98 008                       | 334 694                                                                                     | 0                                                         | (96 912)     | (475)                                    | 0                                                                          | 335 315                        |
| - задолженность перед<br>прочими организациями      | 5507.3 | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 4 791 615                    | 335 483                                                                                     | 1 531 123                                                 | (1 177 343)  | (17 735)                                 | 143 218                                                                    | 5 608 351                      |
|                                                     | 5507.3 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 999 253                      | 1 031 638                                                                                   | 1 516 711                                                 | (752 676)    | 1 916 174                                | 76 505                                                                     | 4 791 615                      |
| Прочие краткосрочные<br>обязательства               | 5554   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                            | 0                                                                                           | 0                                                         | 0            | 0                                        | 0                                                                          | 0                              |
|                                                     | 5574   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                            | 0                                                                                           | 0                                                         | 0            | 0                                        | 0                                                                          | 0                              |
| Итого                                               | 5570   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 143 294 841                  | 8 339 124                                                                                   | 12 248 027                                                | (16 145 165) | (8 949 579)                              | x                                                                          | 140 787 248                    |
|                                                     | 5570   | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 132 128 670                  | 5 841 734                                                                                   | 12 176 063                                                | (17 639 854) | 10 788 228                               | x                                                                          | 143 294 841                    |

2019 год.

- \* Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность 32 535 403 тыс.руб.
- Перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность 0 тыс.руб.

2018 год.

- \* Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность 76 505 тыс.руб.
- Перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность 0 тыс.руб.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря<br>20 19 г. | На 31 декабря<br>20 18 г. | На 31 декабря<br>20 17 г. |
|------------------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Всего                                                      | 5500 | 45 550 716                | 47 103 400                | 37 365 003                |
| в том числе:                                               |      |                           |                           |                           |
| Задолженность перед поставщиками и подрядчиками            | 5501 | 4 570 484                 | 2 122 123                 | 1 331 980                 |
| Авансы полученные                                          | 5502 | 655                       | 1 157                     | 87 825                    |
| Задолженность перед прочими кредиторами                    | 5503 | 5 455 832                 | 4 635 389                 | 834 109                   |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 5504 | 213 697                   | 176 548                   | 205                       |
| Задолженность по налогам и сборам                          | 5505 | 188 133                   | 49 433                    | 28 762                    |
| Задолженность по кредитам и займам                         |      | 35 140 816                | 40 118 750                | 35 082 122                |
|                                                            |      |                           |                           |                           |

### 6. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                                | Код         | Остаток на начало периода | Признано       | Погашено         | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|----------------|------------------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b>                 | <b>5700</b> | <b>368 491</b>            | <b>992 137</b> | <b>(969 229)</b> | <b>(27 523)</b>              | <b>363 876</b>           |
| в том числе:                                           |             |                           |                |                  |                              |                          |
| Оценочное обязательство на сумму лет                   | 5701        | 0                         | 251 191        | (251 191)        |                              | 0                        |
| Оценочное обязательство на оплату отпусков             | 5702        | 231 278                   | 663 184        | (667 217)        |                              | 227 225                  |
| Оценочное обязательство на рекультивацию               | 5703        | 38 322                    | 34 939         | (4 245)          |                              | 69 016                   |
| Оценочное обязательство под неустойки по решениям суда | 5703        | 98 890                    | 42 843         | (46 575)         | (27 523)                     | 67 635                   |
| Оценочное налоговое обязательство                      | 5704        | 1                         |                | (1)              |                              | 0                        |
| И т.д.                                                 |             |                           |                |                  |                              |                          |

### 7. Доходы будущих периодов

| Наименование показателя          | Остаток на начало года | Начислено | Использовано   | Остаток на конец периода |
|----------------------------------|------------------------|-----------|----------------|--------------------------|
| <b>Всего доходов</b>             | <b>5 810</b>           | <b>0</b>  | <b>(2 329)</b> | <b>3 481</b>             |
| в том числе:                     |                        |           |                |                          |
| средства целевого финансирования | 5 810                  |           | (2 329)        | 3 481                    |

# 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>6</sup> |
|--------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Полученные - всего</b>                        | 5800 | 1 924 130                              | 1 927 793                              | 1 932 394                              |
| в том числе:                                     |      |                                        |                                        |                                        |
| имущество, находящееся в залоге                  | 5801 | 1 922 990                              | 1 926 177                              | 1 929 123                              |
| по обязательствам третьих лиц<br>(поручительств) | 5802 | 1 140                                  | 1 616                                  | 3 271                                  |
| банковские гарантии                              | 5803 |                                        |                                        |                                        |
| акселер                                          | 5804 |                                        |                                        |                                        |
| <b>Выданные - всего</b>                          | 5810 | 270 797 222                            | 272 631 083                            | 264 445 963                            |
| в том числе:                                     |      |                                        |                                        |                                        |
| имущество, находящееся в залоге, в т.ч.          | 5811 | 1 502 966                              | 1 502 966                              | 1 502 966                              |
| - объекты основных средств                       | 5812 | 1 502 966                              | 1 502 966                              | 1 502 966                              |
| - материально-производственные запасы            | 5813 |                                        |                                        |                                        |
| по обязательствам третьих лиц<br>(поручительств) | 5814 | 194 177 128                            | 196 145 052                            | 187 959 932                            |
| непокрытый аккредитив                            | 5815 |                                        |                                        |                                        |
| банковские гарантии                              | 5816 | 74 983 065                             | 74 983 065                             | 74 983 065                             |
| банковские гарантии (к договорам поставки)       | 5817 | 134 063                                |                                        |                                        |
| и т.д.                                           | ...  |                                        |                                        |                                        |

9. Затраты на производство

| Наименование показателя                           | Код               | 3а 20 19 г. <sup>1</sup> | 3а 20 18 г. <sup>2</sup> |
|---------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты                              | 5610              | 15 902 633               | 10 147 692               |
| Расходы на оплату труда                           | 5620              | 3 711 317                | 3 658 108                |
| Отчисления на социальные нужды                    | 5630              | 1 400 788                | 1 366 016                |
| Амортизация                                       | 5640              | 1 299 105                | 1 563 578                |
| Прочие затраты                                    | 5650              | 6 419 710                | 7 557 795                |
| Итого по элементам                                | 5660              | 28 733 553               | 24 293 189               |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): |                   |                          |                          |
| незавершенного производства                       | 5670 (-) 5680 (+) | -55 684                  | -41 627                  |
| готовой продукции                                 |                   | -777 981                 | -961 828                 |
| коммерческие расходы                              |                   | 0                        | 0                        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности       | 5600              | 27 699 888               | 23 289 734               |

# 10. Расшифровка отдельных показателей прибылей и убытков

## 10.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

| Наименование показателя                                                    | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Прибыль прошлых лет                                                        | 379 744                  | 184 264                  |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте                         | 6 021 320                | 0                        |
| Доходы от продажи и прочего выбытия т.м.ц.                                 | 0                        | 75 968                   |
| Восстановление резерва под снижение стоимости ГП, полуфабрикатов соб.пр-ва | 390                      | 65 570                   |
| Восстановление оценочного обязательства по судебным расходам               | 27 523                   | 149 515                  |
| Восстановление резерва под обесценение финансовых вложений, займов         | 0                        | 209 656                  |
| Списание пеней, штрафов (реструктуризация)                                 | 25 151                   | 110 157                  |
| Прочие доходы                                                              | 159 783                  | 117 116                  |
| Итого прочих доходов                                                       | 6 613 911                | 912 246                  |

## 10.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

| Наименование показателя                                                                                       | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 1 538 446                | 1 524 448                |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте                                                            | 0                        | 8 474 546                |
| Отчисления в резерв под обесценение финансовых вложений                                                       | 2 858                    | 36 488                   |
| Оценочные обязательства по судебным расходам                                                                  | 42 843                   | 110 148                  |
| Налог на имущество                                                                                            | 98 594                   | 138 529                  |
| Аренда земли                                                                                                  | 1 344 167                | 1 301 247                |
| Резерв под снижение стоимости ГП, полуфабрикатов соб.пр-ва                                                    | 494 708                  | 45 720                   |
| Расходы по содержанию горных выработок в безопасном состоянии                                                 | 92 681                   | 130 473                  |
| Дополнительные расходы по кредитам                                                                            | 29 580                   | 139 221                  |
| Расходы на оплату услуг поручительства                                                                        | 102 752                  | 519 279                  |
| Убытки при списании вклада в уставный капитал др. организаций                                                 | 0                        | 209 656                  |
| Прочие расходы                                                                                                | 567 974                  | 1 068 681                |
| Итого прочих расходов                                                                                         | 4 312 603                | 13 698 436               |

## 10.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

| Наименование показателя                                                                                                                                                  | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль | 333                      | (128 600)                |
| единый налог на вмененный доход                                                                                                                                          |                          |                          |
| сумма налога, удержанная и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов                                                                                         |                          |                          |
| сумма пени за несвоевременную оплату налогов и сборов                                                                                                                    |                          |                          |
| сумма штрафов за нарушение законодательства о налогах и сборах по результатам налоговых проверок                                                                         |                          |                          |
| Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков                                                                                   | 911 942                  | (630 344)                |
| Итого                                                                                                                                                                    | 912 275                  | (758 944)                |

# 11. Отложенные налоги

| Наименование показателя                               | Вычитаемые временные разницы | Отложенные налоговые активы | Налогооблагаемые временные разницы | Отложенные налоговые обязательства |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1                                                     | 2                            | 3                           | 4                                  | 5                                  |
| Остаток на конец предыдущего отчетного периода        | 5 843 854                    | 1 188 771                   | 9 277 895                          | 1 855 579                          |
| Изменения в результате переоценки ОС                  |                              |                             |                                    |                                    |
| Остаток на начало отчетного периода                   | 5 843 854                    | 1 188 771                   | 9 277 895                          | 1 855 579                          |
| Доход                                                 | 678 375                      | 135 875                     | 1 088 845                          | 217 789                            |
| Расход                                                | (4 174 785)                  | (834 957)                   | (577 095)                          | (115 418)                          |
| Результат изменения налоговых ставок                  | X                            |                             | X                                  |                                    |
| Результат исправления ошибок прошлых лет              | (4 057 055)                  | (811 411)                   | (4 560)                            | (912)                              |
| Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств | 4 057 055                    | 811 411                     | 4 560                              | 912                                |
| Списание, не вызывающее налоговых последствий         | 0                            | 0                           | 0                                  | 0                                  |
| Остаток на конец отчетного периода                    | 2 347 444                    | 469 489                     | 9 789 845                          | 1 957 929                          |

## 12. Прочие забалансовые счета

| Наименование показателя                                                  | Период                   | На начало года | Изменения за период |                   | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|---------------------|-------------------|------------------|
|                                                                          |                          |                | поступило           | выбыло (погашено) |                  |
| <b>Земельные участки на праве бессрочного использования</b>              | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                     |                   |                  |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                     |                   |                  |
| в том числе:                                                             |                          |                |                     |                   |                  |
| земельные участки в использовании                                        | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                     |                   |                  |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                     |                   |                  |
| <b>Износ жилищного фонда</b>                                             | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 2 018          | 150                 | 0                 | 2 168            |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1 867          | 151                 | 0                 | 2 018            |
| в том числе:                                                             |                          |                |                     |                   |                  |
| квартиры                                                                 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 770            | 60                  |                   | 830              |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 710            | 60                  |                   | 770              |
| жилая дома                                                               | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1 248          | 90                  |                   | 1 338            |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1 157          | 91                  |                   | 1 248            |
| <b>Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение</b> | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 239 454        | 3 182 744           | (3 322 573)       | 99 625           |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 3 895          | 8 372 123           | (8 136 564)       | 239 454          |
| в том числе:                                                             |                          |                |                     |                   |                  |
| товарно-материальные ценности                                            | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 239 454        | 3 182 744           | (3 322 573)       | 99 625           |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 3 895          | 8 372 123           | (8 136 564)       | 239 454          |
| <b>Товары, принятые на комиссию</b>                                      | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                     |                   |                  |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                     |                   |                  |
| в том числе:                                                             |                          |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)                                                            | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                     |                   |                  |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                     |                   |                  |
| <b>Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов</b>     | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 47 465         | 6 463               | 0                 | 52 928           |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 51 230         | 7 031               | (10 796)          | 47 465           |
| в том числе:                                                             |                          |                |                     |                   |                  |
| Дебиторская задолженность                                                | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 47 465         | 5 463               | 0                 | 52 928           |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 51 230         | 7 031               | (10 796)          | 47 465           |
| <b>Нематериальные активы, полученные в пользование</b>                   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 6 569 191      | 1 125               | (6 302)           | 6 564 014        |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 6 667 654      | 6 874               | (5 337)           | 6 569 191        |
| в том числе:                                                             |                          |                |                     |                   |                  |
| товарный знак                                                            | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 6 627 838      |                     |                   | 6 627 838        |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 6 627 838      |                     |                   | 6 627 838        |
| компьютерные программы                                                   | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 41 353         | 1 125               | (6 302)           | 36 176           |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 39 816         | 6 874               | (5 337)           | 41 353           |
| <b>Материально-производственные запасы, не принадлежащие организации</b> | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                     |                   |                  |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                     |                   |                  |
| в том числе:                                                             |                          |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)                                                            | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                     |                   |                  |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                     |                   |                  |
| <b>Материально-производственные запасы, принятые в переработку</b>       | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 9 927          | 2 399 118           | (2 407 677)       | 1 368            |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 11 479         | 5 845 450           | (5 847 002)       | 9 927            |
| в том числе:                                                             |                          |                |                     |                   |                  |
| товарно-материальные ценности                                            | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 9 927          | 2 399 118           | (2 407 677)       | 1 368            |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 11 479         | 5 845 450           | (5 847 002)       | 9 927            |
| <b>Ценные бумаги, не принадлежащие организации</b>                       | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                     |                   |                  |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                     |                   |                  |
| в том числе:                                                             |                          |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)                                                            | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                     |                   |                  |
|                                                                          | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                     |                   |                  |

**13. Нематериальные поисковые активы**  
**13.1. Наличие и движение нематериальных поисковых активов**

| Наименование показателя                                                                        | Код | Период                   | На начало года           |                                                 |           |        | Изменения за период                             |                       |                       |                          |                         |                                                  | На конец периода         |                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                |     |                          | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | принято к учету в составе нематериальных активов | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные поисковые активы - всего                                                        |     | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 58 008                   |                                                 | (601)     | 0      |                                                 |                       |                       |                          |                         | (57 407)                                         | 0                        |                                                 |
|                                                                                                |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 53 595                   |                                                 | 4 413     | 0      |                                                 |                       |                       |                          |                         | 0                                                | 58 008                   |                                                 |
| в том числе:                                                                                   |     |                          |                          |                                                 |           |        |                                                 |                       |                       |                          |                         |                                                  |                          |                                                 |
| Лицензия КЕМ от 17.03.17 на право пользования (разведки и добычи угля) уч.Березовский Глубокий |     | за 20 18 г. <sup>1</sup> | 58 008                   |                                                 | (601)     |        |                                                 |                       |                       |                          |                         | (57 407)                                         | 0                        |                                                 |
| и т.д.                                                                                         |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 53 595                   |                                                 | 4 413     |        |                                                 |                       |                       |                          |                         |                                                  | 58 008                   |                                                 |

# 14. Материальные поисковые активы

## 14.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

| Наименование показателя                | Код | Период                   | Изменения за период                   |                                      |           |                                       |                                      |                                       | На конец периода                      |                                      |
|----------------------------------------|-----|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
|                                        |     |                          | первоначальная стоимость <sup>1</sup> | накопленная амортизация <sup>2</sup> | поступило | выбыло                                | начислено амортизация <sup>4</sup>   | пересеченка                           | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>5</sup> |
|                                        |     |                          |                                       |                                      |           | первоначальная стоимость <sup>1</sup> | накопленная амортизация <sup>2</sup> | первоначальная стоимость <sup>3</sup> |                                       |                                      |
| Материальные поисковые активы - всего  |     | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                                       |                                      |
|                                        |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                                       |                                      |
| в том числе:                           |     | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                                       |                                      |
|                                        |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                                       |                                      |
| (сумма материальных поисковых активов) |     | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                                       |                                      |
|                                        |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                                       |                                      |
| (сумма материальных поисковых активов) |     |                          |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                                       |                                      |
|                                        |     |                          |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                                       |                                      |
| и т.д.                                 |     |                          |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                                       |                                      |

# 15. Государственная помощь

| Наименование показателя            | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Получено бюджетных средств — всего |                          |                          |
| в том числе:                       |                          |                          |
| на текущие расходы                 | 0                        | 0                        |
| на вложения во внеоборотные активы |                          |                          |
| Бюджетные кредиты — всего          | 20 18 г. <sup>1</sup>    | На конец года            |
|                                    | 20 18 г. <sup>2</sup>    | Возвращено за год        |
| в том числе:                       | 20 19 г. <sup>1</sup>    | На конец года            |
| (капитальные цели)                 | 20 18 г. <sup>2</sup>    |                          |
| И т. д.                            |                          |                          |

## Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переноса в графе «Первоначальная стоимость» приводятся текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация префы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» имеют соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленный коррозия определяется как разнице между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по облигациям ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

в Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, погашенной (оплаченной) в одном отчетном периоде.

в Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, погашенной (оплаченной) в одном отчетном периоде.



Руководитель

Ритиков И.А.

Главный бухгалтер

Князева С.А.

"05" февраля 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому  
балансу и отчету о финансовых  
результатах  
ПАО «Южный Кузбасс»  
за 2019 год**

|                                                                                                      |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. Общие сведения об Обществе</b>                                                                 | <b>3</b>  |
| 1.1. Общие сведения (адрес, место поставки на налоговый учет, коды ОКВЭД)                            | 3         |
| 1.2. Филиалы и представительства Общества                                                            | 3         |
| 1.3. Аудитор Общества                                                                                | 4         |
| 1.4. Реестродержатель Общества                                                                       | 4         |
| 1.5. Организатор торговли ценных бумаг Общества                                                      | 4         |
| 1.6. Лица, входящие в состав органов управления Общества                                             | 4         |
| <b>2. Основные направления деятельности Общества</b>                                                 | <b>5</b>  |
| 2.1. Основные виды деятельности Общества                                                             | 5         |
| 2.2. Списочная численность работников Общества                                                       | 5         |
| <b>3. Основные риски в деятельности Общества</b>                                                     | <b>5</b>  |
| 3.1. Отраслевые риски                                                                                | 5         |
| 3.2. Финансовые риски                                                                                | 6         |
| 3.3. Риски, связанные с деятельностью Общества                                                       | 7         |
| <b>4. Основные положения учетной политики Общества</b>                                               | <b>7</b>  |
| <b>5. Анализ основных статей баланса Общества</b>                                                    | <b>14</b> |
| 5.1. Внеоборотные активы Общества                                                                    | 16        |
| 5.1.1. Нематериальные активы                                                                         | 16        |
| 5.1.2. Основные средства                                                                             | 16        |
| 5.1.3. Основные средства, переданные в аренду                                                        | 16        |
| 5.1.4. Основные средства, полученные в аренду                                                        | 16        |
| 5.1.5. Незавершенное строительство                                                                   | 17        |
| 5.1.6. Отложенные налоговые активы                                                                   | 17        |
| 5.1.7. Долгосрочные финансовые вложения                                                              | 18        |
| 5.1.8. Прочие внеоборотные активы                                                                    | 18        |
| 5.2. Оборотные активы Общества                                                                       | 19        |
| 5.2.1. Запасы                                                                                        | 19        |
| 5.2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                                     | 19        |
| 5.2.3. Дебиторская задолженность                                                                     | 19        |
| 5.2.4. Краткосрочные финансовые вложения                                                             | 19        |
| 5.2.5. Денежные средства                                                                             | 20        |
| 5.2.6. Прочие оборотные активы                                                                       | 20        |
| 5.3. Капитал и резервы                                                                               | 20        |
| 5.3.1. Капитал и резервы                                                                             | 20        |
| 5.4. Долгосрочные обязательства                                                                      | 21        |
| 5.4.1. Долгосрочные займы и кредиты                                                                  | 21        |
| 5.4.2. Отложенные налоговые обязательства                                                            | 21        |
| 5.4.3. Прочие долгосрочные обязательства                                                             | 22        |
| 5.5. Краткосрочные обязательства                                                                     | 22        |
| 5.5.1. Краткосрочные займы и кредиты                                                                 | 22        |
| 5.5.2. Кредиторская задолженность                                                                    | 22        |
| 5.5.3. Доходы будущих периодов                                                                       | 23        |
| 5.5.4. Учет государственной помощи и доходов ФСС                                                     | 23        |
| 5.5.5. Оценочные обязательства                                                                       | 23        |
| <b>6. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные</b>                                  | <b>23</b> |
| <b>7. Износ жилищного фонда и нематериальные активы, полученные в пользование</b>                    | <b>24</b> |
| <b>8. Анализ показателей отчета о финансовых результатах</b>                                         | <b>25</b> |
| <b>9. Информация по сегментам</b>                                                                    | <b>25</b> |
| 9.1. Операционные сегменты                                                                           | 25        |
| 9.2. Географический сегмент                                                                          | 25        |
| <b>10. Условный расход (доход) по налогу на прибыль, постоянные налоговые обязательства (активы)</b> | <b>26</b> |
| <b>11. Информация о прекращаемых видах деятельности (ПБУ 16/02)</b>                                  | <b>26</b> |
| <b>12. События после отчетной даты</b>                                                               | <b>26</b> |
| <b>13. Условные обязательства хозяйственной деятельности</b>                                         | <b>27</b> |
| <b>14. Информация о связанных сторонах</b>                                                           | <b>27</b> |
| <b>15. Непрерывность деятельности</b>                                                                | <b>31</b> |

## **1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ**

### **1.1. Общие сведения (адрес, место постановки на налоговый учет, коды по общероссийским классификаторам)**

**Полное фирменное название:**

на русском языке: Публичное акционерное общество «Угольная компания «Южный Кузбасс»;  
на английском языке: Southern Kuzbass Coal company Public joint-stock company.

**Сокращенное фирменное наименование:**

на русском языке: ПАО «Южный Кузбасс»;  
на английском языке: Southern Kuzbass PJSC.

**Место нахождения:** Российская Федерация, Кемеровская область, город Междуреченск, ул.Юности, 6.

**Почтовый адрес:** 652877, Российская Федерация, Кемеровская область, г.Междуреченск, ул.Юности, 6.

Общество было создано в 1993 году (свидетельство о государственной регистрации серия М 425, рег. номер № 689 от 04.06.1993, выдано администрацией г. Междуреченска); ОГРН 1024201388661.

**Место постановки на налоговый учет:** Общество состоит на учете в Межрегиональной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №5 (уведомление о постановке на учет в налоговом органе в качестве крупнейшего налогоплательщика юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ, от 04.09.2006), ИНН 4214000608; КПП 997550001;

**Коды по общероссийским классификаторам:**

по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО): 26644096

по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО) – 32425000000 (г. Междуреченск)

по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО) – 32725000001 (г. Междуреченск)

по Общероссийскому классификатору органов государственной власти и управления (ОКОГУ) – 4210008 (Приватизированные предприятия)

по Общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС) – 16 (Частная собственность)

по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ) – 12247 (Публичные акционерные общества)

### **1.2. Филиалы и представительства Общества на 31.12.2018:**

На конец отчетного периода Общество имеет 4 филиала:

1. Полное наименование филиала: Филиал публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» - «Томусинское автотранспортное управление».

Сокращенное наименование филиала: Филиал ПАО «Южный Кузбасс» - «Томусинское автотранспортное управление»

Дата открытия: 25.09.2006

Место нахождения: 652870, Россия, Кемеровская область, г.Междуреченск

КПП-421402008 (с расчетным счетом и имуществом, выделенным на отдельный баланс).

2. Полное наименование филиала: Филиал публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» - Управление по обогащению и переработке угля

Сокращенное наименование филиала: Филиал ПАО «Южный Кузбасс» - Управление по обогащению и переработке угля

Дата открытия: 03.08.2007

Место нахождения: 652870, Россия, Кемеровская область, г. Междуреченск, район Распадный, АБК ЦОФ «Кузбасская»

КПП-421402014 (с расчетным счетом и имуществом, выделенным на отдельный баланс)

3. Полное наименование филиала: Филиал публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» - Управление по открытой добыче угля

Сокращенное наименование филиала: Филиал ПАО «Южный Кузбасс» - Управление по открытой добыче угля.

Дата открытия: 03.08.2007

Место нахождения: 652870, Россия, Кемеровская область, г. Междуреченск, территория разреза Красногорский, здание АБК

КПП-421402012 (с расчетным счетом и имуществом, выделенным на отдельный баланс)

4. Полное наименование филиала: Филиал публичного акционерного общества «Угольная компания «Южный Кузбасс» - Управление по подземной добыче угля

Сокращенное наименование филиала: Филиал ПАО «Южный Кузбасс» - Управление по подземной добыче угля

Дата открытия: 03.08.2007

Место нахождения: 652870, Россия, Кемеровская область, г. Междуреченск, Северный промрайон, здание АБК разреза «Ольжерасский»

КПП-421402013 (с расчетным счетом и имуществом, выделенным на отдельный баланс)

### **1.3. Аудитор Общества:**

Аудитором Общества является Акционерное общество «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ».

Юридический адрес: 117630, город Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII, ком 96

Почтовый адрес: 117630, город Москва, Улица Обручева, дом 23, корпус 3, помещение XXII, комната 96

АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов с 20 декабря 2019 года с основным регистрационным номером записи ОРНЗ 11906106131.

### **1.4. Реестродержатель Общества:**

Реестродержателем Общества является Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.».

107996, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13

Лицензия на осуществление деятельности: Лицензия № 045-13976-000001 от 03.12.2002, выдана ФКЦБ России, без ограничения срока действия.

### **1.5. Организатор торговли ценных бумаг Общества:**

Организатором торговли ценных бумаг Общества на рынке ценных бумаг является Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС» (ПАО Московская Биржа), с 19.12.2016 является правопреемником Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» (ЗАО «ФБ ММВБ»), прекратившего деятельность в результате реорганизации в форме присоединения к ПАО Московская Биржа.

### **1.6. Лица, входящие в состав органов управления Общества**

#### **Совет директоров Общества:**

Годовым общим собранием акционеров Общества от 21.06.2019 избран совет директоров в следующем составе:

Председатель Совета директоров - Скулдицкий Виктор Николаевич

Члены совета директоров:

Ритиков Игорь Андреевич

Зайцева Марина Михайловна

Ляпин Алексей Иванович

Штарк Павел Викторович

Дунь Иван Иванович

Благодаров Илья Валентинович.

В течение 2019 года Общество не осуществляло операций с членами Совета директоров по ежемесячной оплате труда, решений о выплате вознаграждения членам совета директоров и компенсации расходов общим собранием акционеров не принималось, и выплаты не производились.

#### **Единоличный исполнительный орган Общества**

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации – ООО «УК Мечел-Майнинг» на основании Договора о передаче полномочий исполнительного органа от 21.10.2013 срок действия договора с 01.11.2013 по 31.10.2024.

**Полное фирменное наименование управляющей организации:** Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Мечел-Майнинг».

**Сокращенное фирменное наименование управляющей организации:** ООО «УК Мечел-Майнинг».

Единоличный исполнительный орган управляющей организации - Генеральный директор  
Хафизов Игорь Валерьевич с 06.07.2019 по 31.12.2019.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

#### **Ревизионная комиссия Общества**

В состав ревизионной комиссии Общества входят:

Брыкина Екатерина Александровна

Мальцева Наталья Викторовна

Рязанцев Александр Александрович

Руководством Общества организована система внутреннего контроля, осуществляемая на предприятии с целью обеспечения соблюдения каждым работником предприятия политики руководства, упорядочения и эффективности деятельности предприятия, обеспечения сохранности имущества Общества. В течение 2019 года указанная система была реорганизована, функции внутреннего контроля переданы обществу с ограниченной ответственностью «Мечел-БизнесСервис».

## **2. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

Угольная компания «Южный Кузбасс» образована в результате объединения нескольких угледобывающих и углеперерабатывающих производств. За годы, прошедшие со дня основания, ПАО «Южный Кузбасс» удалось из разрозненных предприятий создать единую, мощную, конкурентоспособную компанию, вносящую весомый вклад в экономику региона и страны. Сегодня в компании успешно работают как предприятия с многолетней историей и множеством заслуженных наград, так и молодые, только развивающиеся инфраструктуру и формирующие высокопрофессиональный коллектив ([www.mechel.ru](http://www.mechel.ru)).

На 31.12.2019 дочерними обществами ПАО «Южный Кузбасс» являются: АО «Разрез Томусинский», ОАО «Томусинское энергоуправление», АО «Взрывпром Юга Кузбасса», ООО «Шахтоучасток Урегольский», ООО «Транскол», АО «ШСС».

ПАО «Южный Кузбасс» входит в состав предприятий Группы «Мечел», которая является одной из ведущих мировых компаний в горнодобывающей отрасли ([www.mechel.ru](http://www.mechel.ru)).

ПАО «Южный Кузбасс» производит ценные марки коксующегося и энергетического угля, поставляемого в обогащенном и рассортированном виде на внутренний рынок и на экспорт.

ПАО «Южный Кузбасс» располагает достаточным количеством запасов угля, обеспечивающих стабильную работу разрезов и шахт на перспективу

### **2.1. Основные виды деятельности Общества**

Основными видами деятельности Общества являются: добыча, обогащение угля и его реализация по России и на экспорт, а также автомобильные перевозки, предоставляемые филиалам, структурным подразделениям ПАО «Южный Кузбасс» и сторонним организациям.

### **2.2. Списочная численность работников в ПАО «Южный Кузбасс»:**

Списочная численность на 31.12.2018 - 7 287 чел.

Списочная численность на 31.12.2019 - 6 892 чел.

## **3. ОСНОВНЫЕ РИСКИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие:

- отраслевые риски;
- финансовые риски;
- риски, связанные с деятельностью Общества.

### **3.1. Отраслевые риски**

В настоящее время компании, функционирующие в различных отраслях экономики, подвержены влиянию различным видам рисков. Компании, функционирующие в угольной отрасли, не являются исключениями. Классифицировать риски можно следующим образом:

- риск изменения конъюнктуры на внешнем рынке;
- риск зависимости общества от ОАО «РЖД» в сфере транспортировки и тарифной политики;
- погодные условия, влияющие на потребность в электроэнергии и тепле;
- дефицит мощностей транспортной инфраструктуры (портовые мощности, железнодорожные линии, вагонный парк и др.), который может затруднить выполнение планов сбыта угля;
- возможный рост конкуренции в отрасли, как за счет российских компаний, так и международных конкурентов в основных угледобывающих странах.

Общество предпринимает необходимые действия для минимизации указанных рисков:

- анализ, мониторинг и прогнозирование динамики рыночных цен;
- осуществляется комплексная программа повышения производительности и контроля себестоимости;
- заключение долгосрочных контрактов с потребителями;
- внедрение систем автоматизированного контроля для повышения объемов и качества выпускаемой продукции;
- диверсификация сбыта между различными рынками позволяет снизить до приемлемого уровня риск колебания спроса.

### 3.2. Финансовые риски

ПАО «Южный Кузбасс», как предприятие, осуществляющее экспортно-импортную деятельность и заимствования на кредитном рынке подвержено финансовым рискам.

В случае их возникновения ПАО «Южный Кузбасс» предпримет все возможные шаги для минимизации негативных последствий. Параметры используемых инструментов и проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. ПАО «Южный Кузбасс» не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, поскольку описанные факторы находятся вне контроля Общества.

Общество подвержено рискам, связанным с изменением ключевой ставки Российской Федерации, ставок по международным заимствованиям LIBOR/EURIBOR, высокой волатильностью и изменениями тренда основных иностранных валют используемых в расчетах Обществом.

Повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке при прочих равных условиях отрицательно влияет на финансовое состояние Общества. В частности, в случае заимствования средств в виде кредитов с плавающей процентной ставкой увеличится сумма средств, подлежащих уплате в виде процентных расходов. В случае долговых обязательств с фиксированным доходом может относительно уменьшиться выручка Общества от продажи таких инструментов на рынке.

Общество не прибегает к хеджированию указанных рисков в настоящий момент, но в каждой конкретной ситуации использует внутренние инструменты и резервы управления финансовыми рисками, позволяющие гарантировать выполнение Обществом своих обязательств.

Общество в ходе осуществления своей деятельности производит расчеты в валюте. В результате этого можно сделать вывод о том, что Общество подвержено колебаниям валютного курса (валютному риску). В частности, понижение курса рубля к иностранной валюте может привести к относительному обесценению рублевых активов Общества, а его укрепление – к относительному увеличению затрат и обязательств Общества.

В Обществе существует валютный риск ввиду наличия задолженности, которая выражена в иностранной валюте.

ПАО «Южный Кузбасс» является заемщиком на кредитном рынке. Частично займы Общества номинированы в долларах США и Евро. Текущие обязательства по обслуживанию этих займов также выражены в долларах США и Евро. Валютный риск Общества возрастает ввиду наличия затрат, которые выражены в иностранной валюте, и нестабильности курса иностранной валюты.

Валютная структура выручки и обязательств действует как механизм встроенного хеджирования, где разнонаправленные факторы компенсируют друг друга. Нестабильность на финансовом рынке и падение курса рубля в совокупности требует от Общества принятия определенных мер: в случае неблагоприятных изменений валютного курса Общество предполагает повысить степень соответствия структуры активов и обязательств, доходов и затрат по валютам и срокам; в случае неблагоприятного изменения процентных ставок Общество предполагает использовать возможности рефинансирования и досрочного погашения задолженности.

Изменение индекса потребительских цен может негативно сказаться на финансовом состоянии Общества и может быть выражено следующими рисками:

А) риск потерь, связанной с потерями в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или потери платежа

Б) риск увеличения процентов по уплате заемных средств

В) риск увеличения себестоимости продукции и услуг из-за увеличения цены на энергоносители, транспортные услуги, заработную плату

Г) риск уменьшения реальной стоимости средств по инвестиционной программе.

Общество намерено минимизировать риск инфляции за счет оборачиваемости оборотных средств, за счет изменения договорных отношений с потребителями.

### **3.3. Риски, связанные с деятельностью Общества**

**Риски, свойственные исключительно Обществу.**

**Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Общество.**

На дату составления отчета Общество не участвует в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

**Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Общества на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).**

Вероятность наступления данного риска оценивается Обществом как минимальная, каких-либо затруднений при продлении действия имеющихся лицензий Обществом не прогнозируется.

**Риски, связанные с возможной ответственностью Общества по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ: существенно не влияет на деятельность Общества.**

У Общества имеются поручительства, выданные в обеспечение обязательств третьих лиц, выполнение этих обязательств находится под контролем Общества и группы лиц ПАО «Мечел», риск их невыполнения минимален.

В соответствии со статьей 105 Гражданского кодекса Российской Федерации, а также статьями 3 и 6 Федерального закона «Об акционерных обществах», Общество может нести солидарную ответственность со своим дочерним обществом по сделкам, заключенным последним во исполнение указаний Общества. В случае несостоятельности (банкротства) дочернего общества по вине Общества, ПАО «Южный Кузбасс» несет субсидиарную ответственность по долгам дочернего общества.

**Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества.**

Возникновение рисков, связанных с возможностью потери потребителей, по мнению руководства Общества, маловероятно в связи с тем, что основными потребителями угольной продукции являются предприятия Группы лиц ПАО «Мечел».

## **4. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА**

Учетная политика Общества на 2019 год, утвержденная приказом от 29.12.2018 № 764 была разработана в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, корпоративной учетной политикой ПАО «Мечел» и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфин РФ от 29.07.1998 № 34, Международными стандартами финансовой отчетности, утвержденными приказами Минфина России от 28.12.2015 № 217н, от 27.06.2016 № 98н, 11.07.2016 № 111н и другими действующими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением, возглавляемой главным бухгалтером. Сотрудники бухгалтерии руководствуются в своей деятельности Положениями об отделах бухгалтерии, а также должностными инструкциями сотрудников бухгалтерии. Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Управляющий директор ПАО «Южный Кузбасс».

**Основные положения учетной политики ЦАО «Южный Кузбасс» в 2019 г. по бухгалтерскому учету**

1. Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н и МСФО (IAS) 38 «Нематериальные активы».

Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности приняты следующие сроки полезного использования в отношении различных групп нематериальных активов.

Таблица № 1

| Группа нематериальных активов              | Срок полезного использования (лет)                |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Гудвилл (деловая репутация)                | Не применимо                                      |
| Приобретенное программное обеспечение      | от 1 – 10                                         |
| Прочие приобретенные нематериальные активы | устанавливается индивидуально для каждого объекта |

Срок полезного использования нематериальных активов подлежит пересмотру по мере необходимости, но не реже чем по состоянию на конец каждого отчетного года. Начисление амортизации осуществляется линейным методом. Минеральные лицензии амортизируются по ставке истощения – пропорционально объему добычи, для расчета которого используются доказанные вероятные запасы, - аналогично «добывающим» объектам ОС.

Неисключительные права на использование ПО сроком свыше 12 месяцев подлежат учету в составе нематериальных активов. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, по которым получены результаты, не подлежащие правовой охране в соответствии с нормами действующего законодательства, а также результаты, подлежащие правовой охране, но не оформленные в установленном законодательством порядке, не являются объектами нематериальных активов и учитываются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г № 115н..

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется Обществом, самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

2. Учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ № 26н от 30.03.2001 (с изменениями и дополнениями), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ №33н от 20.07.1998 (с изменениями и дополнениями), МСФО (IAS) 16 и другими нормативными актами.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Специальная оснастка и специальная/форменная одежда со сроком полезного использования более года и стоимостью свыше 40 тыс. руб. подлежит учету в составе основных средств.

В бухгалтерском учете имущество (объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче и фактически эксплуатируемые), подлежащее государственной регистрации учитывается на отдельном субсчете счета 01 «Основные средства». Амортизация по ним начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию, при этом после государственной регистрации уточнение начисленной суммы амортизации не производится (п.14 ПБУ 6/01).

Неиспользуемые объекты основных средств, по которым нет планов использования в будущем, подлежат списанию с балансовых счетов и отражаются на забалансовых счетах до полного (физического) списания/ликвидации.

Списание основных средств отражается бухгалтерскими записями по дебету счетов затрат (в зависимости от источника финансирования) и кредиту счета учета основных средств субсчета 01.2 «Выбытие основных средств».

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. В части добывающих активов применяется метод начисления пропорционально объему добычи. Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается Обществом исходя из:

- предполагаемого срока использования этого объекта с учетом ожидаемой производительности или мощности (на основе технической документации по эксплуатации объектов ОС и другой аналогичной информации поставщика объекта);

- ожидаемого физического износа, зависящего от факторов эксплуатации актива (количество смен, в которых актив будет использоваться, план ремонта актива или технического обслуживания, условия содержания актива, в том числе агрессивные климатические условия, длительность простоя актива или его консервация);
- технического и морального устаревания в результате изменений или улучшений в производстве, или изменений в рыночном спросе на товары и услуги, производимые с использованием объекта ОС;
- юридических или других аналогичных ограничений в отношении использования актива (например, срок аренды).

В целях бухгалтерского учета устанавливаются следующие сроки полезного использования для различных групп основных средств:

Таблица № 2

| Группа основных средств                                     | Срок полезного использования (лет)                               |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Земельные участки                                           | Неограниченный<br>(не амортизируются)                            |
| Здания и Сооружения                                         | 5 – 85                                                           |
| Передаточные устройства, Машины и оборудование              | 2 – 30                                                           |
| Транспортные средства                                       | 2 – 25                                                           |
| Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности | 1 – 15                                                           |
| Прочие основные средства                                    | 1 – 15                                                           |
| Добывающие активы                                           | СПИ не устанавливается (амортизируются исходя из объемов добычи) |

При установлении срока полезного использования объектов основных средств, бывших в эксплуатации, необходимо учитывать, что срок полезного использования таких объектов не может быть установлен менее чем 12 месяцев.

Амортизируемая стоимость (величина) объекта основного средства определяется за вычетом его ликвидационной стоимости. Выделению ликвидационной стоимости подлежат все объекты ОС, первоначальная стоимость которых более 10 млн. рублей и остаточная стоимость которых более 100 тыс. рублей.

Затраты на проведение ремонтов основных производственных фондов включаются в себестоимость продукции по соответствующим элементам затрат в период проведения ремонта, без создания ремонтного фонда. Существенные затраты на капитальный ремонт, удовлетворяющие критериям признания объекта ОС, проводимые с периодичностью свыше 12 месяцев (или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев), признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе внеоборотных активов.

Запасные части (детали, узлы, агрегаты и т.п.), металлолом, полученные при ремонте основного средства, принимаются к учету по стоимости, не превышающей остаточную стоимость актива. Если объект полностью самортизирован, запчасти/металлолом приходятся по «нулевой» стоимости.

Материалы или запасные части, полученные при выбытии основных средств, которые планируется продать или использовать в дальнейшем, должны быть оценены и оприходованы как соответствующие виды запасов. Оценка таких запасов в этом случае производится по наименьшей из двух величин: по остаточной стоимости или по чистой возможной цене продажи.

Общество может не чаще одного раза в год (на конец отчетного года) переоценивать группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости. Обществом принято решение о переоценке земельных участков.

### 3. Бухгалтерский учет капитальных вложений.

В процессе строительства (модернизации, реконструкции) основных средств Общество может получать продукцию того же рода, что предполагается получать от строящегося основного средства по окончании строительства (например, получение попутного угля при прохождении шахты).

Объекты основных средств принимаются к учету по фактической стоимости, сформированной на дату ввода их в эксплуатацию, при этом общие затраты на строительство объекта основного средства уменьшаются на расчётную стоимость попутно полученной продукции, за исключением случаев, когда затраты при их первичном признании можно напрямую отнести на попутную продукцию.

Попутная продукция, полученная в процессе строительства объектов основных средств, оценивается по производственной себестоимости аналогичной продукции, произведенной в обособленном подразделении (шахта, разрез).

В случае отсутствия у обособленного подразделения Общества аналогичной продукции попутная продукция, полученная в процессе строительства объектов основных средств, оценивается в следующем порядке:

1) по стоимости возможной цены реализации за минусом НДС, расходов на продажу и нормы прибыльности, установленной в Обществе, если продукция реализуется на сторону;

2) по нормативной стоимости, если продукция в дальнейшем используется для основного или вспомогательного производства.

4. Учет материально-производственных запасов осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

Учетная стоимость материально-производственных запасов формируется на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Транспортно-заготовительные расходы отражаются на счете 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Транспортно-заготовительные расходы, отраженные на счете 16 «Отклонения в стоимости материалов», ежемесячно списываются на соответствующие бухгалтерские счета, на которых отражен расход материалов по процентам, определенным исходя из отношения суммы остатков этих расходов на начало месяца и текущего прихода за месяц к сумме материалов на начало месяца и поступивших материалов за месяц, за исключением транспортно-заготовительных расходов и материалов, поступивших транзитом, которые списываются одновременно при поступлении.

При продаже материалов в течение месяца, транспортно-заготовительные расходы списываются по проценту предыдущего месяца, по окончании месяца списанные расходы корректируются по проценту текущего месяца общей суммой с отражением на счете 90 «Продажи».

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости отдельно по каждой номенклатурной позиции по каждому месту хранения методом средней скользящей оценки, путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска, при этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска за минусом стоимости отпущенных материалов в предшествующий период времени.

МПЗ предназначенные для создания внеоборотных активов отражаются в отчетности в составе внеоборотных активов.

Учет спецодежды Общество осуществляет в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н.

Товарно-материальные ценности, изготовленные собственными силами и используемые в производстве, приходуется на счет 10 «Материалы» по фактической себестоимости без отражения на счете 43 «Готовая продукция».

При реализации товаров и ином их выбытии оценка товаров производится по каждой единице учета.

5. Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по текущей рыночной стоимости. Переоценка стоимости данных финансовых вложений производится ежеквартально.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по первоначальной стоимости первых по времени приобретения (по способу ФИФО).

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), паи (доли) в уставных капиталах обществ, дебиторская задолженность третьих лиц, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В составе финансовых вложений отражаются также дополнительные инвестиции, осуществленные Обществом в пользу своих дочерних компаний. Под дополнительными инвестициями понимается:

а) вклады в имущество (ст. 32.2 ФЗ от 26.12.1995 № 208-ФЗ, ст. 27 ФЗ от 08.02.1998 № 14-ФЗ);

б) безвозмездная финансовая помощь (решение акционера/соглашение сторон о предоставлении финансовой помощи);

в) безвозмездная финансовая помощь в целях увеличения чистых активов (решение акционера/соглашение сторон о предоставлении финансовой помощи);

г) прощение долга (решение Общества/соглашение сторон).

6. Учет задолженности по полученным кредитам и займам (кроме беспроцентных и государственного займа) осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по

займам и кредитам» (ПБУ 15/08), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н. Краткосрочной задолженностью считается задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Долгосрочной задолженностью считается задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев после отчетной даты. Включение в текущие расходы затрат по займам и кредитам осуществляется в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организационным договорам займа и кредитным договорам, независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи (в соответствии с принципом начисления).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом Общество понимает объекты основных средств, имущественные комплексы и другие аналогичные активы, затраты на приобретение и (или) строительство которых осуществляется более 3 (трех) месяцев и стоимостью более 5% от первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств, учитываемых на счете 01 «Основные средства» по состоянию на последний отчетный период. При расчете стоимости инвестиционного актива, расчет производится исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств, учитываемых в целом по счету 01 «Основные средства».

7. Для целей бухгалтерского учета Общество самостоятельно признает поступления доходами от обычных видов деятельности или прочими поступлениями исходя из характера своей деятельности, вида доходов и условий их получения в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Организация признает выручку, когда (или по мере того, как) организация выполняет обязанность к исполнению путем передачи обещанного товара или услуги (т. е. актива) покупателю (п. 12, 14 ПБУ 9/99, п. п. 22, 31, 46, 47, 50, 51 МСФО (IFRS) 15). Актив передается, когда (или по мере того как) покупатель получает контроль над таким активом.

8. Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н. Учет расходов по обычным видам деятельности затрат осуществляется в разрезе структурных подразделений, объектов калькулирования, элементов затрат, калькуляционных статей. Калькулирование затрат ведется попроцессным методом.

В зависимости от способа включения в себестоимость продукции, затраты подразделяются на прямые и косвенные.

Под прямыми затратами понимаются затраты, которые непосредственно включаются в затраты на производство конкретного вида продукции. Прямые затраты в момент их возникновения на основании первичных документов подлежат отражению по дебету калькуляционных счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство». Аналитический учет по счетам 20, 23 организуется в разрезе объектов калькулирования (видов продукции, работ, услуг), структурных подразделений, элементов затрат.

Под косвенными затратами понимаются затраты, которые не представляется возможным непосредственно включить в затраты по производству соответствующих видов продукции (работ, услуг). Косвенные затраты подлежат предварительному учету на собирательно-распределительных счетах 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы». Аналитический учет затрат на счетах 25 и 26 ведется в разрезе структурных подразделений, элементов и статей затрат.

Распределение расходов вспомогательных производств, выделенных в отдельные производственные структуры (внутри подразделений Общества), между отдельными потребителями их услуг производится на основании показателей соответствующих измерительных приборов (по отпуску пара, воды, электроэнергии, сжатого воздуха, природного газа и др.) или по прямому назначению (транспортные услуги, услуги ремонтных служб и др.).

Общепроизводственные расходы, собранные на счете 25, списываются на себестоимость продукции (услуг) основного производства и распределяются по видам продукции (услуг) пропорционально прямым затратам.

Общехозяйственные (управленческие) расходы включаются в себестоимость реализованной продукции, товаров, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (в дебет счета 90 «Продажи») и отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке управленческие расходы.

Общехозяйственные (управленческие) расходы распределяются между видами деятельности пропорционально выручке (без налогов) от реализации продукции (работ, услуг).

Расходы на продажу, собранные по дебету счета 44 «Коммерческие расходы» списываются в конце месяца в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи».

Налоги и сборы за исключением НДС учитываются в составе прочих расходов. НДС относится на себестоимость добытого полезного ископаемого.

При рассрочке более 1,5 лет дебиторская и кредиторская задолженности, векселя, займы, в т.ч. предоставленные сотрудникам, подлежат дисконтированию. Дисконт определяется по средневзвешенной текущей ставке либо по рыночной ставке. Ставка фиксируется на момент признания дисконта. 8. Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.

Бухгалтерский учет готовой продукции ведется на счете 43 «Готовая продукция» без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Стоимость выполненных работ и оказанных услуг на счете 43 «Готовая продукция» не отражаются, фактические затраты по ним по мере продажи списываются со счетов учета затрат на счет 90 «Продажи».

Видами готовой продукции Общества являются:

- Рядовой уголь;
- Уголь рассортированный необогащенный;
- Отсев;
- Концентрат;
- Промпродукт;
- Шлам (полученный в процессе обогащения).

Себестоимость отгруженного угля потребителям рассчитывается по средневзвешенной себестоимости остатков угля на начало отчетного месяца и производственной себестоимости

товарного угля за отчетный период по каждому укрупненному подразделению филиалов (шахте, разрезу, фабрике).

Уголь, израсходованный на производственно-технические нужды, уголь, выданный бесплатно трудящимся и пенсионерам в соответствии с коллективным договором оценивается по себестоимости остатков угля на складе на начало месяца.

Промпродукт принимается к учету по средневзвешенной цене реализации за вычетом управленческих и коммерческих расходов за текущий месяц отдельно по каждому подразделению филиала «Управление по обогащению и переработке угля», при отсутствии реализации в текущем месяце по средневзвешенной цене реализации предыдущего периода по каждому месту хранения.

9. Общество создает следующие оценочные обязательства и резервы: оценочное обязательство на выплату вознаграждений за выслугу лет, оценочное обязательство на оплату отпусков, оценочное обязательство по судебным расходам, оценочное налоговое обязательство, резерв под обесценение финансовых вложений, резерв по сомнительным долгам, оценочное обязательство по расходам на рекультивацию, резерв под снижение стоимости МПЗ, резерв под обесценение ОС и НЗС.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется ежеквартально по результатам проведенной на последний день отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности.

Резерв по сомнительным создается ежеквартально по следующим категориям задолженности:

- Торговая дебиторская задолженность (счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»);
- Авансы выданные (счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», счет 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами»);
- Прочая дебиторская задолженность.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

По задолженности компаний группы Мечел и связанных сторон (под связанными сторонами понимаются связанные компании, кроме внутригрупповых компаний) резерв всегда создается на индивидуальной основе, за исключением случаев, когда Обществом принято решение не создавать.

По сомнительным долгам создаются резервы двух видов:

- на индивидуальной основе;
- общий резерв.

Расчет общего резерва производится на основе расчета коэффициента резервирования на основе анализа погашаемости задолженности по возрастным группам просрочки.

Расчет общего резерва не должен учитывать последующее погашение, наличие встречной кредиторской задолженности.

По непросроченной дебиторской задолженности и задолженности, по которой Обществом было принято решение не начислять резерв на индивидуальной основе начисляется «базовый резерв» по ставке 0,12%.

Формирование резерва под снижение стоимости МПЗ производится на ежеквартальной основе по каждой единице материально-производственных запасов.

По МПЗ, не пригодным к использованию (в т.ч. морально и физически устаревшим, испорченным), по которым невозможна реализация либо рыночная стоимость нулевая, резерв начисляется в размере 100%.

При этом резерв под снижение стоимости материальных ценностей, используемых при производстве готовой продукции, определяется следующими способами:

- разница между балансовой стоимостью материала, используемого при производстве ГП, с учетом всех затрат по доработке до ГП и текущей рыночной стоимостью такой ГП;
- разница между балансовой стоимостью материала, используемого при производстве ГП, и текущей рыночной стоимостью такого материала.

При расчете принимается во внимание:

- изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность;
- назначение материально-производственных запасов;
- текущая рыночная стоимость готовой продукции, при производстве которой используется сырье, материалы и другие материально-производственные запасы.

Формирование оценочного обязательства по претензиям и судебным искам производится на ежеквартальной основе.

Под оценочным обязательством по претензиям и судебным искам понимается обязательство, возникшее в результате предъявления к Обществу исков и претензий, с вероятностью риска несения убытков более 50%, исключая иски/претензии от компаний, входящих в группу лиц ПАО «Мечел».

Оценочные обязательства по претензиям и судебным искам формируются только при одновременном соблюдении следующих условий:

- Общество имеет текущее обязательство (юридическое или обязательство, обусловленное сложившейся практикой), возникшее в результате прошлого события;
- вероятно, что погашение обязательства потребует от Общества оттока ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды;
- сумма обязательства может быть надежно оценена.

Для принятия решения о формировании оценочного и условного обязательств по претензиям и судебным искам юридическая служба Общества определяет диапазон процентных значений вероятности неблагоприятного исхода по делу/претензии:

Оценочное обязательство за отчетный период рассчитывается путем умножения сумм иска/претензии, штрафных санкций (пени, неустойки по договорам и дополнительных расходов (например, госпошлина по исковому заявлению), не учтенных в качестве кредиторской задолженности, на процент признания.

Корректировка оценочного обязательства за отчетный период рассчитывается путем умножения сумм иска/претензии, штрафных санкций (пени, неустойки по договорам и дополнительных расходов (например, госпошлина по исковому заявлению), не учтенных в качестве кредиторской задолженности, на процент признания.

Процент признания может варьироваться от 0% до 100% в зависимости от экспертной оценки возможности урегулирования претензии/иска, которая формируется с учетом:

- прогнозов рассмотрения в суде;
- наличия арбитражной практики;
- позиции судов;
- аналогичные споры.

Оценочное обязательство по расходам на рекультивацию создается не ранее периода, в котором начато осуществление мероприятий по разработке месторождения.

Расчет оценочного обязательства определяется пропорционально доле разведанных запасов полезных ископаемых в размере запасов, определенном при осуществлении разведывательных работ. Информация о доле разведанных запасов предоставляется в бухгалтерию соответствующими техническими службами не позднее 31 декабря отчетного года.

Размер оценочного обязательства определяется по следующей формуле:

$$Рез = Расх_{рек} * Кд * ДЗ_{раз}$$

где:

Рез – сумма оценочного обязательства, подлежащего отражению в отчетности на конец текущего года,

$Расх_{рек}$  - сумма расходов на рекультивацию,

Кд – коэффициент дисконтирования,

$ДЗ_{раз}$  - доля разведанных запасов полезных ископаемых в размере запасов, определенном при осуществлении разведывательных работ. Указанный коэффициент определяется как отношение объема добытых полезных ископаемых на конец отчетного периода к проектному объему полезных ископаемых.

Величина оценочного обязательства по расходам на рекультивацию рассчитывается как произведение величины подлежащего погашению обязательства на коэффициент дисконтирования соответствующего года.

При дисконтировании величина оценочного обязательства рассчитывается как произведение величины подлежащего погашению обязательства на коэффициент дисконтирования соответствующего года.

Коэффициент дисконтирования определяется по формуле:

$$K_d = \frac{1}{(1 + C_d)^n}$$

где:

Кд - коэффициент дисконтирования;

Сд - ставка дисконтирования;

n - период дисконтирования оценочного обязательства (срок на который создается оценочное обязательство – количество лет с начала периода, за который рассчитывается оценочное обязательство, включая год окончания эксплуатации объекта).

Коэффициент дисконтирования за последний год принимается равным единице.

Расчет размера ставки дисконтирования на календарный год доводится до Общества УБиНУ ПАО «Мечел».

10. Порядок формирования в бухгалтерском учете и раскрытие в бухгалтерской отчетности расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом в соответствии с МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль», Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н, в части, не противоречащей положениям МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль».

11. Все имущество Общества, независимо от его местонахождения подлежит обязательной инвентаризации 1 раз в год, в том числе:

- все виды финансовых обязательств – по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным;
- иные виды имущества - по состоянию на 1 октября отчетного года.

12. Товарные знаки, полученные в пользование, учитываются лицензиатом на забалансовом счете в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, определенного в лицензионном договоре. Размер вознаграждения рассчитывается исходя из прогнозной выручки за период с даты регистрации лицензионного договора до даты окончания срока действия договора или свидетельства на товарный знак (наиболее ранняя из дат) умноженной на ставку роялти. При этом платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются лицензиатом в расходы отчетного периода.

**Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2020 год.**

С 01.01.2020 в учетную политику внесены изменения/ дополнения:

1. Изменены критерии инвестиционного актива - в целях классификации имущества как инвестиционного актива под длительным временем понимается период более чем 3 месяца, под существенными признаются расходы на приобретение, сооружение и/или изготовление объекта основных средств в размере не менее 200 000 руб.
2. Расходов на приобретение краткосрочных неисключительных прав на ПО учитываются в текущих расходах единовременно.
3. Оценочное обязательство на выплату вознаграждения за выслугу лет не формируется.

## **5. АНАЛИЗ ОСНОВНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА**

Бухгалтерская отчетность ПАО «Южный Кузбасс» составлена по формам, утвержденным учетной политикой Общества.

В таблице приведены изменения показателей статей пассива бухгалтерского баланса на 31.12.2017

Таблица № 3 (тыс. руб.).

| Наименование показателя           | № строки баланса | Сумма на 31.12.18 тыс.руб. | Изменения 2018 |                                                                               | Сумма на 31.12.18 тыс.руб. |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                   |                  |                            | сумма, руб.    | Причина                                                                       |                            |
| Прочие долгосрочные обязательства | 1450             | 501 348,00                 | -375 123,00    | 1. Переквалификация неустоек, начисленных на непогашенный долг по кредиту ПАО | 126 225,00                 |

|                                                         |      |               |             |                                                                                                                                                                   |                  |
|---------------------------------------------------------|------|---------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| в т.ч.<br>долгосрочная<br>кредиторская<br>задолженность | 1451 | 501 348,00    | -375 123,00 | "Сбербанк" в проценты по<br>кредиту<br>2. Отражение долгосрочной<br>задолженности по лизинговым<br>платежам по лизговому<br>имуществу, учитываемому на<br>балансе | 126 225,00       |
| Заемные<br>средства, в.т.ч.                             | 1410 | 92 523 821,00 | 501 348,00  | Переквалификация неустоек,<br>начисленных на непогашенный<br>долг по кредиту ПАО<br>"Сбербанк" в проценты по<br>кредиту                                           | 93 025<br>169,00 |
| долгосрочные<br>кредиты                                 | 1411 | 92 523 821,00 | 501 348,00  |                                                                                                                                                                   | 93 025<br>169,00 |
| Кредиторская<br>задолженность, в<br>т.ч.                | 1520 | 9 599 511,00  | -126 225,00 | Отражение долгосрочной<br>задолженности по лизинговым<br>платежам по лизговому<br>имуществу, учитываемому на<br>балансе                                           | 9 473 286,00     |
| прочая<br>кредиторская<br>задолженность                 | 1529 | 4 917 840,00  | -126 225,00 |                                                                                                                                                                   | 4 791 615,00     |

В таблице приведены изменения показателей статей пассива бухгалтерского баланса на 31.12.2018

Таблица № 4 (тыс. руб.).

| Наименование<br>показателя                              | №<br>строки<br>баланса | Сумма на<br>31.12.17<br>тыс.руб. | Изменения 2017 |                                                                                                                         | Сумма на<br>31.12.17<br>тыс.руб. |
|---------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                         |                        |                                  | сумма, руб.    | Причина                                                                                                                 |                                  |
| Прочие<br>долгосрочные<br>обязательства                 | 1450                   | 430 322,00                       | -430 322,00    | Переквалификация неустоек,<br>начисленных на непогашенный<br>долг по кредиту ПАО<br>"Сбербанк" в проценты по<br>кредиту | 0,00                             |
| в т.ч.<br>долгосрочная<br>кредиторская<br>задолженность | 1451                   | 430 322,00                       | -430 322,00    |                                                                                                                         | 0,00                             |
| Заемные<br>средства, в.т.ч.                             | 1410                   | 88 042 974,00                    | 430 322,00     |                                                                                                                         | 88 473<br>296,00                 |
| долгосрочные<br>кредиты                                 | 1411                   | 88 042 974,00                    | 430 322,00     |                                                                                                                         | 88 473<br>296,00                 |

Активы баланса за 2019 год увеличились на 2 521 773 тыс. руб. или на 1,8% и составили 141 498 428 тыс. руб. Наиболее значительные изменения в 2019 году в активе баланса произошли по строкам «Отложенные налоговые активы», «Долгосрочные финансовые вложения», «Краткосрочные финансовые вложения» и «Дебиторская задолженность».

Отложенные налоговые активы уменьшились за отчетный период на 699 282 тыс. руб. или на 59,8%, Долгосрочные финансовые вложения уменьшились за отчетный период на 22 100 692 тыс. руб. или на 34,1%, краткосрочные финансовые вложения увеличились на 21 625 133 тыс. руб. или в 30 раз по сравнению с 31.12.2018 Дебиторская задолженность выросла за отчетный период на 3 222 869 тыс. руб. или на 7,2% и составила 47 903 086 тыс. руб.

В результате вышеуказанных операций структура баланса за отчетный год изменилась.

Удельный вес внеоборотных активов в общей стоимости имущества Общества снизился за отчетный год на 17,2%, и составил по состоянию на 31.12.2019 47,7 %. Удельный вес оборотных активов увеличился на 17,2% и составил соответственно 52,3%. Наибольший удельный вес на 31.12.2019 в структуре актива имущества Общества занимают дебиторская задолженность (33,9%) долгосрочные финансовые вложения (30,3%) и краткосрочные финансовые вложения (15,8%).

В структуре пассива бухгалтерского баланса на конец отчетного года наибольший процент занимают краткосрочные обязательства (57,9%) и долгосрочные обязательства (43,2%). Собственные источники финансирования составляют отрицательную величину (- 1,1%)

## 5.1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

Внеоборотные активы за 2019 год снизились на 22 763 982 тыс. руб. или на 25,2 % и составили на конец года 67 490 102 тыс. руб.

Снижение внеоборотных активов в основном за счет гашения долгосрочных финансовых вложений и перевода долгосрочного займа в краткосрочный.

### 5.1.1. Нематериальные активы

В связи с вступлением ПБУ 24/2012 расходы, сформировавшие стоимость лицензий на недропользование, по которым подтверждена коммерческая целесообразность добычи полезных ископаемых, учитываются на счете 04 «Нематериальные активы». Информация о нематериальных активах отражена в разделе 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Списание стоимости лицензии на пользование недрами осуществляется Обществом равномерно ежемесячно в течение установленного срока действия лицензии путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

В связи с изменением учетной политики общества с 01.01.2019 к нематериальным активам также относится компьютерное программное обеспечение со сроком полезного использования более 12 месяцев, исходя из этого была произведена ревизия счета 97 «Расходы будущих периодов» для выявления программного обеспечения, у которого на 01.01.2019 срок будущего использования был более 12 месяцев. Списание стоимости лицензии по программному обеспечению также осуществляется равномерно ежемесячно в течение срока действия путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

В течение 2019 года произошло увеличение стоимости нематериальных активов в связи с учетом компьютерных программ. На 31 декабря 2019 года стоимость нематериальных активов составила 2 066 773 тыс. руб.

### 5.1.2. Основные средства:

На 31.12.2019 проведена переоценка основных средств по группе «Земельные участки» по кадастровой стоимости земельных участков. В результате переоценки стоимость земельных участков увеличилась на 170 тыс. руб.

Сумма резерва на обесценение по основным средствам, не используемым более года (за исключением основных средств, по которым есть перспективные планы реконструкции, использования или продажи) стоимостью более 1 млн. руб. составила на конец отчетного периода 10 815 тыс. руб.

Прирост основных фондов по первоначальной стоимости к уровню 2018 года составил 414 800 тыс. руб. Наиболее существенное увеличение основных средств произошло по статье «Машины и оборудование». В 2019 году их стоимость возросла на 492 981 тыс. руб.

### 5.1.3. Основные средства, переданные в аренду:

#### Передача основных средств в аренду

Таблица № 5 (тыс. руб.)

| Наименование                                              | На 31.12.2017 | На 31.12.2018 | На 31.12.2019 | Результат<br>(+, -) |
|-----------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| Всего передано в аренду объектов основных средств, в т.ч. | 666 327       | 663 787       | 660 772       | -3 015              |
| здания и сооружения                                       | 265 415       | 261 354       | 260 045       | - 1309              |
| транспортные средства, оборудование, проч.                | 268 675       | 270 196       | 268 490       | - 1706              |
| Земельные участки                                         | 132 237       | 132 237       | 132 237       |                     |

В таблице основные средства, переданные в аренду, отражены по первоначальной стоимости. За 2019 год по данному виду деятельности получено доходов в сумме 152 899 тыс. руб., доля в выручке незначительна - 0,42%.

### 5.1.4. Основные средства, полученные в аренду

По состоянию на отчетные даты информация о величине полученных Обществом в аренду основных средств раскрыта строке «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» раздела 2,4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В рамках договоров финансовой аренды (договоров лизинга) на 31.12.2019 осталось приобретённого лизингового имущества на сумму 2 301 582 тыс. руб., в том числе, учтенные на забалансовом счете - транспортная техника – 2 080 879 тыс. руб., горно-шахтное оборудование – 220 703 тыс. руб.

Сумма лизинговых платежей, которые будут выплачены Обществом, в соответствии с заключенными договорами финансовой аренды и составляет на конец отчетного периода 2 585 478 тыс. руб. Данная сумма представляет собой разницу между суммой по договору, включая НДС, и суммой принятых Обществом счетов-фактур на 31.12.2019.

#### **Информация по земельным участкам, предоставленным ПАО «Южный Кузбасс» в пользование по договорам аренды земли**

Таблица № 6 (тыс. руб.)

|               | Кадастровая стоимость на<br>31.12.2017, тыс. руб. | Кадастровая стоимость на<br>31.12.2018, тыс. руб. | Кадастровая стоимость на<br>31.12.2019, тыс. руб. |
|---------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Итого:</b> | 98 744 651                                        | 96 576 833                                        | 97 031 857                                        |

#### **5.1.5. Незавершенное строительство**

В отчетном году выросла доля незавершенных капитальных вложений, они составляют 6,8% от общей стоимости внеоборотных активов, в 2018 году- 5,0 %, в 2017г 5,6 %.

Информация о незавершенном строительстве по состоянию на отчетные даты отражена в строках 5240,5250 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В отчетном 2019 году зачислено в состав основных средств - зданий, сооружений, оборудования, требующего монтажа на сумму 972 289 тыс. руб. Списано объектов незавершенного строительства и незавершенных капитальных вложений, в части прочих капитальных затрат на сумму 14 280 тыс. руб.

Обществом создан резерв по незавершенному строительству в сумме 17 389 тыс. руб., в том числе резерв под обесценение объектов незавершенного строительства, по которым строительство не ведется более 1 года и продолжение строительства, по которым не утверждено существующей на предприятии инвестиционной программой, стоимостью более 1 млн. руб. в сумме 17 336 тыс. руб. и резерв под снижение стоимости ТМЦ связанное со строительством в сумме 53 тыс. руб.

В соответствии с изменениями в учетной политике ПАО «Южный Кузбасс» вступившей в действие с 01.01.17, строительные материалы, предназначенные для капитальных вложений, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.19 в составе внеоборотных активов в размере 14 560 тыс. руб. за минусом резерва под снижение стоимости материалов.

Также в соответствии с изменениями в учетной политике ПАО «Южный Кузбасс» вступившей в действие с 01.01.18, материальные ценности, предназначенные для капитальных ремонтов, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.19 в составе внеоборотных активов по статье долгосрочные затраты на ремонт и масштабный технический осмотр основных средств в размере 36 720 тыс. руб.

Сальдо по счету 63 «Резерв по сомнительной задолженности» под авансы под строительство на 31.12.19 года составило 1 078 тыс. руб. В связи с этим строка 1159 «авансовые платежи, связанные со строительством» отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы резерва по сомнительным долгам и составляет 6 629 тыс. руб.

#### **5.1.6 Отложенные налоговые активы**

По строке 1180 баланса «Отложенные налоговые активы» (ОНА) отражается отложенный налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащую уплате в бюджет в периоде, следующем за отчетным, или в последующих отчетных периодах. Разницы возникают в связи с отличием в бухгалтерском и налоговом учете отдельных видов затрат. Вычитаемые временные различия приводят к увеличению текущего налога на прибыль, но к уменьшению налога в будущем. На конец 2019 года отложенные налоговые активы уменьшились на 699 282 тыс. руб., и составили сумму 469 489 тыс. руб. Основные изменения произошли в связи со списанием ОНА по индивидуальному убытку в размере 810 593 тыс. руб., а также снижением ОНА по резерву под сомнительной задолженности на 17 526 тыс. руб., увеличение активов на 98 963 тыс. руб. произошли по резерву под обесценение ТМЦ и готовой продукции.

## Изменение отложенных налоговых активов за 2018 г. и 2019 г.

Таблица №7(тыс. руб.)

| №  | Наименование                                             | ОНА на<br>31.12.2017 г. | ОНА за<br>2018 год | ОНА на<br>31.12.2018 г. | ОНА за 2019<br>гол | ОНА на<br>31.12.2019 г. |
|----|----------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|
| 1  | Различные нормы начисления амортизации                   | 57 012                  | 25 253             | 82 265                  | 9 585              | 91 850                  |
| 2  | Банковская гарантия                                      | 30                      | -26                | 4                       | -4                 | 0                       |
| 4  | Различные способы учета затрат по оптовой торговле       | 5                       | -5                 | 0                       | 0                  | 0                       |
| 5  | Убыток от реализации основных средств                    | 432                     | -67                | 365                     | -64                | 301                     |
| 6  | Расходы будущих периодов                                 | 4 137                   | -523               | 3 614                   | -519               | 3 095                   |
| 7  | Резерв на рекультивацию                                  | 10 346                  | -2 682             | 7 664                   | 6 139              | 13 803                  |
| 8  | Резерв по сомнительной задолженности                     | 86 879                  | 8 859              | 95 738                  | -17 526            | 78 212                  |
| 9  | Резерв под обесценение ТМЦ и готовой продукции           | 7 051                   | -3 985             | 3 066                   | 98 963             | 102 029                 |
| 10 | Оценочное обязательство по судебным и налоговым расходам | 34 945                  | - 15 167           | 19 778                  | -6 251             | 13 527                  |
| 11 | Резерв под обесценение финансовых вложений               | 111 738                 | -34 634            | 77 104                  | 572                | 77 676                  |
| 12 | Резервы под обесценение ОС, НЗС, прочие                  | 8 079                   | - 3 768            | 4 311                   | 1 319              | 5 630                   |
| 13 | Разницы в стоимости ТМЦ                                  | 0                       | 22 745             | 22 745                  | 15 610             | 38 355                  |
| 14 | Индивидуальный убыток по налогу на прибыль               | 0                       | 810 593            | 810 593                 | -810 593           | 0                       |
| 15 | Убыток по операциям с ц/б                                |                         | 41 524             | 41 524                  | 0                  | 41 524                  |
| 16 | Дисконт по дебиторской задолженности                     | 0                       | 0                  | 0                       | 161                | 161                     |
| 17 | Отложенная выручка                                       | 0                       | 0                  | 0                       | 3 326              | 3 326                   |
|    | <b>Итого</b>                                             | <b>320 654</b>          | <b>848 117</b>     | <b>1 168 771</b>        | <b>-699 282</b>    | <b>469 489</b>          |

### 5.1.7 Долгосрочные финансовые вложения

Согласно учетной политике Общества на 31.12.2019 была проведена проверка финансовых вложений на предмет обесценения. На основании анализа чистых активов выяснилось, что учетная стоимость некоторых финансовых вложений оказалось на конец отчетного периода существенно выше расчетной стоимости, вследствие чего, на данные финансовые вложения был начислен резерв в сумме 2 858 тыс. руб.

В составе долгосрочных финансовых вложений, принадлежащих Обществу, на конец отчетного периода находятся вложения в сумме 204 224 тыс. руб., по которым определяется текущая рыночная стоимость. Величина финансовых вложений, находящихся в собственности Общества, по которым рыночная стоимость не определяется, составляет 2 252 074 тыс. руб.

Переоценка задолженности в валюте по договорам уступки право (требования) за 2019 составила (- 407 457) тыс. руб.

Согласно учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и сведений о рыночной цене обыкновенных акций и облигаций, предоставленных ПАО Московская Биржа, была произведена переоценка акций ПАО «ЧМК», ПАО «БАНК УРАЛСИБ», на сумму 12 188 тыс. руб. в сторону увеличения.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки. Финансовые вложения, в том числе векселя, пай (доли) в уставных капиталах обществ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Долгосрочные процентные займы приняты к учету по первоначальной стоимости каждой единицы в сумме фактических затрат на приобретение и составили на конец отчетного периода 37 014 950 тыс. руб. (строка 1174 «Долгосрочные предоставленные займы» Бухгалтерского баланса).

Произведен перевод из долгосрочного займа в краткосрочный на сумму 22 888 874 тыс. руб., а также были погашены ранее выданные займы на сумму 1 235 200 тыс. руб.

### 5.1.8. Прочие внеоборотные активы

На 31.12.2019 в строке баланса 1190 отражены дополнительные расходы по кредитам.

## 5.2. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

### 5.2.1 Запасы

Общая сумма запасов товарно-материальных ценностей за 2019 год увеличилась на 246 337 руб. или на 8,5 %. Рост главным образом обусловлен увеличением остатков угольной продукции на складах Общества, полуфабрикатов. В структуре запасов за отчетный год произошли следующие изменения: снизился удельный вес сырья, материалов и других ТМЦ на 4,3% (с 33,2 % до 28,9%), а удельный вес готовой продукции увеличился на 4,3% (с 63,3% до 67,6%).

В соответствии с принятой учетной политикой, ПАО «Южный Кузбасс» создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей. На 31.12.2019 сумма созданного резерва под снижение стоимости материалов составляет 12 716 тыс. руб., готовой продукции- 497 376 тыс. руб.

### 5.2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Расшифровка изменений по строке 1220 баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» представлена в таблице:

Таблица №8(тыс. руб.)

| № | Наименование                                       | Сумма на 31.12.2017 г. | Сумма на 31.12.2018 г. | Сумма на 31.12.2019 г. |
|---|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | НДС, приобретенный по незавершенному строительству | 2 363                  | 1 808                  | 1 808                  |
| 2 | НДС по приобретенным ТМЦ и услугам                 | 1 563                  | 2 779                  | 352                    |
| 3 | НДС, связанный с экспортной продукцией             | 313 554                | 283 322                | 507 979                |
| 4 | НДС по неотфактурованной поставке                  | 4 965                  | 77 652                 | 94 597                 |
|   | Итого                                              | 322 445                | 365 561                | 604 736                |

Увеличение остатка на 31.12.2019 по сравнению с остатком на 31.12.2018 по строке «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» составило 239 175 тыс. руб., в том числе:

- по неотфактурованным поставкам на 16 945 тыс. руб.;
- по экспортным операциям на 224 657 тыс. руб.

Увеличение суммы по строке «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» в 2019 году по сравнению с 2018 годом связано увеличением суммы НДС распределенной на операции, связанные с реализацией по ставке 0%, в результате изменения в 2019 году ставки НДС с 18 % на 20%, а также увеличения закупок.

Увеличение суммы НДС по неотфактурованным поставкам связано с несвоевременным поступлением счетов-фактур от поставщиков по поставкам ГСМ, а также в связи с отражением на балансе приобретенного в лизинг оборудования.

### 5.2.3. Дебиторская задолженность

За отчетный период величина дебиторской задолженности увеличилась на 3 222 869 тыс. руб. или на 7,2% и составила 47 903 086 тыс. руб., из нее со сроком гашения свыше 12 месяцев дебиторская задолженность в размере 21 388 778 тыс. руб. Долгосрочная дебиторская задолженность уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 6 741 308 тыс. руб., а краткосрочная задолженность увеличилась в связи с переносом долгосрочных процентов по займам выданным на краткосрочные проценты.

В соответствии с принятой учетной политикой, ПАО «Южный Кузбасс» создает резерв по сомнительным долгам. На 31.12.2018 сумма созданного резерва (без учета резерва, созданного под авансы под строительство) по результатам проведенной инвентаризации составляла 488 177 тыс. руб., на 31.12.2019 – 430 499 тыс. руб.

### 5.2.4. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения отражаются в разделе II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса за исключением денежных эквивалентов (открытых в кредитных организациях депозитов до востребования). В течение 2019 года ПАО «Южный Кузбасс»:

- были переведены из состава долгосрочных финансовых вложений в состав краткосрочных финансовых вложений займы в сумме 22 888 874 тыс. руб.;
- был переведен займ из состава краткосрочных финансовых вложений в состав долгосрочных в сумме 734 542 тыс.руб.;
- был перевод облигаций из долгосрочных в краткосрочные - 120 330 тыс. руб.;
- были приобретены облигации ПАО «Мечел» на сумму 48 336 тыс. руб.
- были погашены ранее выданные Обществом займы на сумму 812 121 тыс. руб. и номинальная стоимость облигаций на сумму 84 000 тыс. руб.;
- на 31.12.19 на депозитном счете размещены денежные средства в сумме 198 284 тыс.руб.
- была произведена переоценка облигаций ПАО «Мечел» на сумму 28 тыс. руб. в сторону уменьшения.

### 5.2.5. Денежные средства

Таблица № 9

| СПРАВОЧНО:              | Руб.    |
|-------------------------|---------|
| Курс \$ на 31.12.2018   | 69,4706 |
| Курс \$ на 31.12.2019   | 61,9057 |
| Курс EURO на 31.12.2018 | 79,4605 |
| Курс EURO на 31.12.2019 | 69,3406 |

Уменьшение показателя по строке 1250 «Денежные средства» Бухгалтерского баланса на 50 632 тыс. руб. обусловлено уменьшением денежных средств на расчетных счетах. На конец отчетного периода депозиты до востребования в кредитных учреждениях отсутствуют, также отсутствуют денежные средства в кассе Общества, на валютных счетах на конец года также произошло уменьшение денежных средств.

На валютных счетах Общества расчеты ведутся как в долларах США, так и в Евро. Курс доллара США по отношению к рублю за отчетный год снизился на 7 рублей 57 копеек, курс Евро снизился на 10 рублей 12 копеек.

При отражении операций с иностранной валютой в «Отчете о движении денежных средств» суммы операций пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. В качестве показателя «Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю» отражается сальдо курсовых разниц, позволяющих соотнести остатки денежных средств на начало и конец периода с поступлением и оттоком денежных средств.

Сумма доходов от размещенных депозитов за отчетный год составила 2 225 тыс. руб. Остатка открытых депозитов, учитываемых в составе денежных средств у Общества на 31.12.2018 нет.

### 5.2.6. Прочие оборотные активы

В состав показателей строки 1260 Бухгалтерского баланса входят суммы недостач от порчи материальных ценностей, выкупная стоимость экскаватора по договору лизинга, подлежащая реструктуризации.

Данные о величине прочих оборотных активов по годам приведены в таблице:

Расшифровка прочих оборотных активов

Таблица № 10 (тыс. руб.)

| Наименование показателя      | Код         | На 31.12. 2017 г. | На 31.12. 2018 г. | На 31.12. 2019 г. |
|------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Недостачи от порчи ценностей | 1260        | 2555              | 3205              | 6026              |
| Прочие расходы               | 1260        | 267               | 0                 | 52                |
| <b>ИТОГО</b>                 | <b>1260</b> | <b>2822</b>       | <b>3205</b>       | <b>6078</b>       |

## 5.3. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

### 5.3.1. Капитал и резервы

Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2018 и по состоянию на 31.12.2019 составил 1 444 тыс. руб.

Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2018 составила 9 752 662 тыс. руб. За отчетный год произошло выбытие основных средств, по которым ранее была произведена переоценка, на сумму 224 тыс. руб., что привело к уменьшению добавочного капитала на 199 тыс.

руб. и была проведена переоценка земельного участка, что привело к увеличению добавочного капитала на сумму 170 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 переоценка внеоборотных активов (строка 1340 Бухгалтерского баланса) составила 9 752 633 тыс. руб.

Добавочный капитал (без переоценки) (строка 1350 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2018 составил 14 186 980 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 не изменился.

Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса) на конец отчетного года не изменился и по состоянию на 31.12.2019 составил 433 тыс. руб.

Непокрытый убыток (строка 1370 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2018 составил 30 489 585 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 убыток составил 25 555 596 тыс. руб., уменьшение на 4 933 989 тыс. руб. произошло за счет полученной в отчетном периоде прибыли

## 5.4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

### 5.4.1. Долгосрочные займы и кредиты

Таблица № 11 (тыс. руб.)

| Виды обязательств           | Остаток долгосрочных обязательств на 31.12.2017 г. | Остаток долгосрочных обязательств на 31.12.2018 г. | Погашено или списано на фин. Результат | Переведено о процентов основной долг кредита | Переведено из долгосрочных в краткосрочные (-), из краткосрочных в долгосрочные (+) | Поступление, начисление процентов за период | Остаток долгосрочных обязательств на 31.12.2019 г. |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Долгосрочные кредиты        | 83 600 120                                         | 86 694 113                                         | - 1 575 746                            | 107 930                                      | -32 492 185                                                                         | 0                                           | 52 734 112                                         |
| Капитализированные проценты | 0                                                  | 0                                                  |                                        | -107 930                                     |                                                                                     | 107 930                                     | 0                                                  |
| Долгосрочные проценты       | 4 873 176                                          | 6 331 056                                          | - 701 951                              |                                              |                                                                                     | 550 769                                     | 6 179 874                                          |
| Всего                       | 88 473 296                                         | 93 025 169                                         | - 2 277 697                            | 0                                            | -32 492 185                                                                         | 658 699                                     | 58 913 986                                         |

В течение 2019 года Обществом не привлекались кредиты в иностранной валюте.

По инвестиционным кредитам в течение 2019 года поступлений на расчетные счета Общества не было.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) были включены Обществом в состав прочих расходов равномерно, как правило, независимо от условий предоставления займа (кредита).

В течение 2019 года из долгосрочных в краткосрочные обязательства была переведена сумма основного долга и процентов 32 492 185 тыс. руб.

Суммы начисленных к уплате процентов по долгосрочным кредитам, подлежащих погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, учитываются Обществом в составе краткосрочных обязательств.

По условиям договоров долгосрочные кредиты должны быть погашены в 2022 году.

### 5.4.2 Отложенные налоговые обязательства

По строке 1420 баланса «Отложенные налоговые обязательства» (ОНО) отражается отложенный налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в периоде, следующем за отчетным, или в последующих отчетных периодах. Разницы возникают в связи с отличием в бухгалтерском и налоговом учете отдельных видов затрат. Налогооблагаемые временные различия приводят к уменьшению текущего налога на прибыль, но к увеличению налога в будущем.

На конец 2019 года отложенные налоговые обязательства увеличились на 102 350 тыс. руб. и составили сумму 1 957 929 тыс. руб.

#### Изменение отложенных налоговых обязательств за 2018 г. и 2019 г.

Таблица №12(тыс. руб.)

| № | Наименование                                             | ОНО на 31.12.2017 г. | ОНО на 31.12.2018 г. | ОНО за 2019 год | ОНО на 31.12.2019 г. |
|---|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| 1 | Различный способ расчета затрат по отгруженной продукции | 167 482              | 366 025              | 150 329         | 516 354              |
| 2 | Различные нормы начисления амортизации                   | 701 357              | 746 712              | 51 070          | 797 782              |
| 3 | Различный способ списания выданной спецодежды            | 2 354                | 2 712                | - 2 712         | 0                    |
| 4 | Разницы в стоимости НМА                                  | 439 118              | 401 351              | 5 628           | 406 979              |
| 5 | Расходы будущих периодов                                 | 8 146                | 8 329                | - 8 329         | 0                    |

|    |                                      |                  |                  |                |                  |
|----|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 8  | Геологические разработки             | 10 213           | 10 213           | - 10 213       | 0                |
| 9  | Дополнительные расходы по кредитам   | 8 840            | 6 979            | - 2 134        | 4 845            |
| 10 | Расходы на ремонт ТМЦ                | 20 285           | 10 614           | - 4 048        | 6 566            |
| 11 | Расходы на НИОКР                     | 180              | 180              | 0              | 180              |
| 12 | Резерв по сомнительной задолженности | 166 489          | 261 690          | - 87 983       | 173 707          |
| 13 | Переоценка финансовых вложений       | 44 442           | 33 293           | 2 537          | 35 830           |
| 15 | Расходы в стоимости НЗС              | 0                | 7 481            | 8 205          | 15 686           |
|    | <b>Итого</b>                         | <b>1 568 906</b> | <b>1 855 579</b> | <b>102 350</b> | <b>1 957 929</b> |

Увеличение в 2019 году суммы отложенных налоговых обязательств в большей степени произошло в связи с повышением обязательств на 150 329 тыс. руб. в связи с различным способом отнесения затрат по отгруженной продукции по причине роста остатков готовой продукции на складах, а также за счет увеличения обязательств в части различного способа начисления амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учетах на сумму 51 070 тыс. руб.

#### 5.4.3. Прочие долгосрочные обязательства

Из состава Кредиторской задолженности выделены задолженность по лизинговым платежам в строку 1450 Баланса «Прочие долгосрочные обязательства», и составила на 31.12.2019 229 774 тыс.руб.

По условиям договоров прочие долгосрочные обязательства должны быть погашены в 2024 году.

### 5.5. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

#### 5.5.1. Краткосрочные займы и кредиты

В структуре краткосрочных займов и кредитов в течение 2019 года произошли следующие изменения:

Таблица № 13(тыс. руб.)

| Виды обязательств                  | Остаток на 31.12.2017г. | Остаток на 31.12.2018 г. | Погашено или списано на финансовый результат | Перевод из долгосрочной в краткосрочную (+), из краткосрочной в долгосрочную (-) | Перевод краткосрочного кредита (-), в краткосрочный займ (+) /перевод краткосрочных процентов в (-) краткосрочный кредит (+) | Поступление, начисление процентов за отчетный период | Остаток на 31.12.2019 г |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------|
| Краткосрочные проценты по кредитам | 6 190 997               | 596 124                  | -7 599 015                                   | 0                                                                                | -17 248                                                                                                                      | 7 490 595                                            | 470 456                 |
| Краткосрочные кредиты              | 33 066 833              | 613 449                  | -677 294                                     | 32 492 185                                                                       | 13 513                                                                                                                       |                                                      | 32 441 853              |
| Краткосрочные проценты по займам   | 0                       | 4 591 071                | -3 080 080                                   |                                                                                  | 418                                                                                                                          | 2 553 959                                            | 4 065 368               |
| Краткосрочные займы                | 0                       | 34 869 517               | -3 797 287                                   |                                                                                  | 3 317                                                                                                                        |                                                      | 31 075 547              |
| <b>Итого</b>                       | <b>39 257 830</b>       | <b>40 670 161</b>        | <b>-15 153 676</b>                           | <b>32 492 185</b>                                                                | <b>-</b>                                                                                                                     | <b>10 044 554</b>                                    | <b>68 053 224</b>       |

В составе краткосрочных займов и кредитов отражаются проценты по долгосрочным займам и кредитам, подлежащие гашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, на 31.12.2019 сумма непогашенных процентов по долгосрочным обязательствам составила 470 158 тыс. руб

#### 5.5.2. Кредиторская задолженность

Всего кредиторская задолженность за 2019 год увеличилась на 4 116 978 тыс. руб. и составила на конец отчетного периода 13 590 264 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в структуре кредиторской задолженности на конец отчетного периода занимает задолженность поставщиков и подрядчиков 36,0% и прочая кредиторская задолженность – 41, 3%.

В связи с отражением в составе долгосрочной кредиторской задолженности лизинговых платежей по лизинговому имуществу, учитываемому на балансе лизингополучателя, был скорректирован показатель строки 1529 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018

### **5.5.3. Доходы будущих периодов:**

Доходы будущих периодов на начало отчетного периода составили 5 810 тыс. руб. и на конец отчетного периода – 3 481 тыс. руб., уменьшение составило 2 329 тыс. руб., в том числе:

в строке 1530 «Доходы будущих периодов» Бухгалтерского баланса отражена стоимость основных средств, полученных за счет субсидий из бюджета. Уменьшение произошло в результате отнесения на доходы начисленной амортизации по ним в сумме 2 329 тыс. руб.

### **5.5.4. Учет государственной помощи и доходов от ФСС**

В течение 2019 года Обществом получено и израсходовано средств от фонда социального страхования на приобретение индивидуальных средств защиты и углубленный медицинский профосмотр на сумму 33 242 тыс. руб. Остатка неиспользованных средств внебюджетных фондов и бюджетных средств по состоянию на 31.12.2019 нет.

### **5.5.5. Оценочные обязательства**

ПАО «Южный Кузбасс» в соответствии с принятой учетной политикой на 2019 год создавал оценочные обязательства на выплату лет, на оплату отпусков, на рекультивацию нарушенных земель и оценочное обязательство по судебным расходам. В течение 2019 года было начислено оценочных обязательств на сумму 992 137 тыс. руб., использовано оценочных обязательств по целевому назначению на сумму 969 229 тыс. руб., восстановлено 27 523 тыс. руб.

Созданное оценочное обязательство на оплату отпусков планируется использовать в течение 2020 года, оценочное обязательство на рекультивацию планируется использовать по мере отработки запасов угольных месторождений.

Общество в 2020 году будет продолжать создавать оценочное обязательство по расходам на рекультивацию земельных участков.

В отчетном году Общество производило деление оценочного обязательства на рекультивацию на долгосрочные и краткосрочные оценочные обязательства согласно учетной политике и планов мероприятий по рекультивации.

Оценочное обязательство на рекультивацию под мероприятия, которые будут осуществлены в течении 12 месяцев отражены в составе краткосрочных обязательств, оценочное обязательство на рекультивацию, под мероприятия, которые будут осуществлены более чем через 12 месяцев отражены в составе долгосрочных обязательств.

В отчетном году Общество сформировало оценочное обязательство по судебным делам по обязательствам, по которым есть высокая вероятность проигрыша в суде.

## **6. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ**

Полученные обеспечения обязательств и платежей по состоянию на 31.12.2019 составляют 1 924 130 тыс. руб., в том числе:

полученные обеспечения от третьих лиц по договорам поручительства от работников на сумму 1 140 тыс. руб.; полученные обеспечения по собственным обязательствам на сумму 1 922 990 тыс. руб., в том числе заключены договора залога от юридических лиц на сумму 1 918 068 тыс. руб.

Выданные обеспечения обязательств и платежей по состоянию на 31.12.2019 составляют 270 797 222 тыс. руб. на отчетную дату, в том числе:

выданные обеспечения третьим лицам (поручительства) на сумму 194 177 128 тыс. руб., также выданы по обязательствам связанных сторон гарантии на сумму 74 983 065 тыс. руб.; заключены банковские гарантии к договорам поставки на сумму 134 063 тыс. руб.; заключены договора залога под собственные обязательства и обязательства третьих лиц-связанных сторон на сумму 1 502 966 тыс. руб.

## Расшифровка выданных и полученных обеспечений на 31.12.2018

Таблица №14

| Выданные обеспечения тыс. руб.  |                                            | Полученные обеспечения тыс. руб. |                                            | Перечень предприятий                                                                                              |
|---------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Имущество, находящееся в залоге | обязательства третьих лиц (поручительство) | Залог                            | обязательства третьих лиц (поручительство) |                                                                                                                   |
|                                 |                                            | 8 109                            | 1 616                                      | Физические лица (квартиры, проданные с рассрочкой платежа, в залоге, поручительства за выданные займы работникам) |
|                                 |                                            | 1 918 068                        |                                            | Юридические лица (залог, поручительства)                                                                          |
| 1 502 966                       | 271 128 117                                |                                  |                                            | Банки                                                                                                             |
|                                 |                                            |                                  |                                            | Физические лица                                                                                                   |
| 1 502 966                       | 271 128 117                                | 1 926 177                        | 1 616                                      | Итого                                                                                                             |
| 272 631 083                     |                                            | 1 927 793                        |                                            | Итого                                                                                                             |

## Расшифровка выданных и полученных обеспечений на 31.12.2019

Таблица №15

| Выданные обеспечения тыс. руб.  |                                            | Полученные обеспечения тыс. руб. |                                            | Перечень предприятий                                                                                              |
|---------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Имущество, находящееся в залоге | обязательства третьих лиц (поручительство) | Залог                            | обязательства третьих лиц (поручительство) |                                                                                                                   |
|                                 |                                            | 4 923                            | 1 140                                      | Физические лица (квартиры, проданные с рассрочкой платежа, в залоге, поручительства за выданные займы работникам) |
|                                 |                                            | 1 918 067                        |                                            | Юридические лица (залог, поручительства)                                                                          |
| 1 502 966                       | 269 160 193                                |                                  |                                            | Банки                                                                                                             |
|                                 | 134 063                                    |                                  |                                            | Юридические лица (гарантии)                                                                                       |
| 1 502 966                       | 269 294 256                                | 1 922 990                        | 1 140                                      | Итого                                                                                                             |
| 270 797 222                     |                                            | 1 924 130                        |                                            | Итого                                                                                                             |

При передаче в залог оборудования по договорам залога № 13/1, 13/2/1, 13/3 с ПАО «Сбербанк», залоговая стоимость Предмета залога устанавливалась на основании контрактной стоимости, приобретаемого по кредитной линии оборудования с учетом НДС с применением поправочного коэффициента 0,75 и составляет на дату подписания договоров 331 462 тыс. руб. При передаче в залог оборудования залогополучателю Unicredit Bank AG залоговая стоимость оборудования определена как остаточная стоимость оборудования, принадлежащего ПАО «Южный Кузбасс», на дату заключения соглашения и составляет 415 056 тыс. руб. Залоговая оценка оборудования, передаваемого в залог Банк ВТБ ПАО г. Кемерово оценена договором залога № K2600/10-0709ЛВ/3010 на сумму 353 201 тыс. руб. Залоговая стоимость техники, переданной в залог ПАО «Сбербанк» по договору №3-5593-5594-8507-850, для обеспечения исполнения обязательств ПАО «Южный Кузбасс», устанавливалась на основании балансовой стоимости имущества с применением залогового дисконта в размере 40% и составляет 216 417 тыс. руб. Залоговая стоимость техники, переданной в залог ПАО «Московский кредитный банк», для обеспечения исполнения обязательств связанной стороны, оценена договором залога №420512/14-1509ЮК/14 с применением дисконта от 15% и составляет на конец отчетного периода 186 830 тыс. руб.

### 7. ИЗНОС ЖИЛИЩНОГО ФОНДА и НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ, ПОЛУЧЕННЫЕ В ПОЛЬЗОВАНИЕ

По состоянию на 31.12.2017 величина суммы «Износа жилищного фонда» составила 1 867 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 составила 2 018 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 сумма увеличилась на 150 тыс. руб. и «Износ жилищного фонда» составил 2 168 тыс. руб.

В соответствии с приказом Минфина РФ от 12.12.2005 №147н на объекты жилищного фонда с 01.01.2006 амортизация начисляется в общем порядке в соответствии с утвержденной учетной политикой, по объектам принятым к бухгалтерскому учету в качестве основных средств ранее 01.01.2006 продолжает начисляться износ на забалансовом счете 010.

По состоянию на 31.12.2019 на забалансовом счете 023 числятся «Нематериальные активы, полученные в пользование» в сумме 6 664 014 тыс. руб. На этом счете отражено вознаграждение за использование товарного знака, по лицензионному договору с ПАО «Мечел» №233/М-07/2173 ЮК/07 от 07.12.2007 (зарегистрирован в Роспатенте 12.03.2008). В соответствии с Учетной политикой Общества нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения,

указанного в договоре. Размер вознаграждения рассчитывается исходя из прогнозной выручки за период с даты регистрации лицензионного договора до даты окончания срока действия договора или свидетельства на товарный знак, умноженной на ставку роялти. При этом платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются Обществом в расходы отчетного периода. Стоимость нематериального актива «Товарный знак Мечел» на счете 023 составляет на 31.12.2018 6 627 838 тыс. руб., стоимость на 31.12.2019 не изменилась. Кроме того на 023 забалансовом счете числятся компьютерные программы, на которые у Общества нет исключительных прав, а имеются права пользования.

## **8. АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

В таблице приведены изменения показателей отчета о финансовых результатах на 31.12.2018

Таблица №16

| Наименование показателя | Строка формы | Сумма на 31.12.2018, тыс.руб. | Изменения за 2018 год |                                                                      | Сумма на 31.12.18, тыс.руб. |
|-------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                         |              |                               | Сумма, тыс. руб.      | Причина                                                              |                             |
| Себестоимость продаж    | 2120         | (20 940 584)                  | 1 361 206             | Изменения Учетной политики в части учета налоговых платежей и сборов | (19 579 378)                |
| Управленческие расходы  | 2220         | ( 2 183 518)                  | 32 859                |                                                                      | (2 150 659)                 |
| Прочие расходы          | 2350         | ( 12 304 371)                 | (1 394 065)           |                                                                      | (13 698 436)                |

На получение чистой прибыли за 2019 год повлияла благоприятная ситуация в 2019 году, связанная со снижением курса валют в стране и полученная фактическая прибыль от продаж. В 2019 году получена базовая прибыль на 1 акцию в размере 136 руб. 64 коп. По сравнению с прошлым годом произошло улучшение на 312 руб.05 коп. в связи с полученным положительным результатом хозяйственной деятельности.

## **9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ**

### **9.1. ОПЕРАЦИОННЫЕ СЕГМЕНТЫ**

Основными видами деятельности ПАО «Южный Кузбасс» является добыча, обогащение и реализация продуктов обогащения угля. Выручка от реализации угольной продукции составляет 93,3 %, оптовая реализация товарно-материальных ценностей – 1,6 %, прочие виды деятельности 5,1 %.

Таблица №17(тыс. руб.)

| Сегмент                                  | Выручка           | Себестоимость     | Валовая прибыль или убыток | Общая балансовая величина активов | Общая величина обязательств | Общая величина кап. вложений в ОС и НА | Общая величина амортизации по ОС и НА |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|
| Реализация угольной продукции            | 33 388 202        | 21 056 477        | 12 331 725                 | 131 973 688                       | 133 479 143                 | 1 225 960                              | 1 298 917                             |
| Реализация ТМЦ                           | 1 601 421         | 1 489 795         | 111 626                    | 6 329 944                         | 6 402 151                   |                                        |                                       |
| Оказание услуги прочие виды деятельности | 808 256           | 630 651           | 177 605                    | 3 194 796                         | 3 231 240                   |                                        | 72 653                                |
| <b>Итого</b>                             | <b>35 797 879</b> | <b>23 176 923</b> | <b>12 620 956</b>          | <b>141 498 428</b>                | <b>143 112 534</b>          | <b>1 225 960</b>                       | <b>1 371 570</b>                      |

### **9.2. ГЕОГРАФИЧЕСКИЕ СЕГМЕНТЫ**

Учитывая, что Общество, помимо внутреннего рынка, также экспортирует уголь в другие страны, вторичными отчетными сегментами являются географические сегменты.

Информация в разрезе выручки по географическим сегментам отражена в строках 2111 и 2112 формы Отчет о финансовых результатах.

Информация по географическим сегментам, касающаяся балансовой стоимости активов и капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы, по местам расположения активов не предоставляется, поскольку все активы Общества расположены в Кемеровской области, Россия.

#### **10. УСЛОВНЫЙ РАСХОД (ДОХОД) ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ, ПОСТОЯННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (АКТИВЫ)**

В Отчете о финансовых результатах за 2019 год отражена сумма условного расхода по налогу на прибыль в размере 1 217 836 тыс. руб. За 2018 год в Отчете о финансовых результатах отражена сумма условного дохода по налогу на прибыль в размере 1 366 662 тыс. руб. Данное изменение связано с увеличением налогооблагаемой прибыли (без учета доходов от участия в других организациях) на 12 922 165 тыс. руб. в результате увеличения прочих доходов и снижением прочих расходов по сравнению с 2018 годом.

В строке 2421 Отчета о финансовых результатах отражена сумма постоянных налоговых обязательств и активов, которая исчислена по текущей ставке налога на прибыль организаций 20% от суммы постоянных увеличивающих и уменьшающих налоговых разниц.

За 2019 год сумма постоянных налоговых обязательств и активов составила 849 496 тыс. руб., в том числе данный показатель сложился из суммы постоянных налоговых обязательств в размере 858 949 тыс. руб. и постоянных налоговых активов 9 453 тыс. руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств и активов за отчетный период уменьшилась на 737 623 тыс. руб. по сравнению с 2018 годом за счет увеличения на 326 256 тыс. руб. постоянных налоговых обязательств и уменьшения на 411 367 тыс. руб. постоянных налоговых активов.

Увеличение постоянных налоговых обязательств связано в основном с отражением разниц по списанию индивидуального убытка в размере 810 260 тыс. руб., а также за счет роста расходов по уплате пени по налогам и взносам в размере 5 530 тыс. руб. расходов по исполнительским сборам в размере 2 403 тыс. руб. Уменьшение разниц произошло по расходам, признаваемым убытками прошлых лет в размере 411 028 тыс. руб., резерву по сомнительной задолженности в сумме 35 111 тыс. руб. и за счет отрицательного изменения разниц по амортизации на 31 150 тыс. руб.

Снижение налоговых активов связано в основном с отражением разниц по доходам, признаваемым прибылью прошлых лет в размере 419 274 тыс. руб.

В 2019 году Общество входит в Консолидированную группу налогоплательщиков «Мечел» на основании зарегистрированного в 2013 году в налоговом органе Договора о создании консолидированной группы налогоплательщиков.

#### **11. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМЫХ ВИДАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Отказа от продолжения осуществления какого-либо вида деятельности Общества или его части в течение 2019 года не было и в 2020 году не планируется.

#### **12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

В период между отчетной датой и датой подписания годовой отчетности наступили следующие существенные события:

1. Заключение дополнительных соглашений с ПАО Мечел о снижении процентной ставки по договорам выданных займов на 1,14% -3,19%.
2. В связи со сменой ключевой ставки ЦБ с 16.12.19 до 6,25%, в соответствии с условиями договоров лизинга/ сублизинга:
  - произведен перерасчет лизинговых платежей по договорам между ПАО «Южный Кузбасс» и АО «ВТБ Лизинг», ООО «ФинансБизнесГрупп». Снижение стоимости лизинга за весь период его действия составит 345 980 тыс.руб.;
  - произведен перерасчет сублизинговых платежей по договорам между ПАО «Южный Кузбасс» и ПАО «Коршуновский ГОК». Снижение стоимости сублизинга за весь период его действия составит 75 424 тыс.руб.

### 13. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество участвовало в судебном разбирательстве, которое не завершено по состоянию на 31.12.2019-иск Кривошапко А.В. о взыскании убытков за незаконное использование изобретения в сумме 451 878 тыс. руб. Вероятность неблагоприятного исхода рассматривается как низкая (ниже 50%).

13.01.2020 Президиум Суда по интеллектуальным правам решение Суда по интеллектуальным правам от 02.10.2019 по делу № СИП-359/2018 оставил без изменения, кассационную жалобу Кривошапко Александра Васильевича – без удовлетворения.

### 14. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

#### Сведения о составе связанных сторон на 31.12.19:

Таблица №18

| № п/п | Название контролируемой организации | Характер контроля                                                                                                                                       |
|-------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | ОАО «Томусинское энергоуправление»  | Общество имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица |
| 2     | АО «Взрывпром Юга Кузбасса          | Общество имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица |
| 3     | АО «Разрез Томусинский»             | Общество имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица |
| 4     | ООО «Шахтоучасток Урегольский»      | Общество имеет право распоряжаться долей, составляющей 100 процентов уставного капитала данного лица                                                    |
| 5     | ООО «Транскол»                      | Общество имеет право распоряжаться долей, составляющей 100 процентов уставного капитала данного лица                                                    |
| 6     | АО «ШСС»                            | Общество имеет право распоряжаться долей, составляющей 100 процентов уставного капитала данного лица                                                    |
| 7     | ООО «СП Романтика»                  | АО «Разрез Томусинский» имеет право распоряжаться долей, составляющей 100 процентов уставного капитала данного лица                                     |
| 8     | Другие лица                         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество                                                                           |

Общество непосредственно контролируется АО «Мечел-Майнинг», владеющим 96,7% в уставном капитале Общества и ООО «УК Мечел-Майнинг», осуществляющим функции управления по договору о передаче полномочий исполнительного органа. Общество входит в группу Компаний, головной компанией которой является ПАО «Мечел».

Господин Зюзин И.В. и члены его семьи косвенно владеют более чем 25% акций ПАО «Южный Кузбасс».

С 01.02.19 ООО «МИД» перестало быть связанной стороной в связи с продажей части доли предприятия.

Далее представлены сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном и предшествующем периодах и задолженности. С иными связанными сторонами в отчетном периоде Общество операций не совершало.

#### Продажи связанным сторонам и иные доходы, полученные от связанных сторон:

Таблица №19(тыс. руб.)

| Показатели                                      | Контролирующее общество | Общества под общим контролем | Основное общество | Итого      |
|-------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------|------------|
| Выручка от продажи товаров, работ и услуг (ТРУ) |                         |                              |                   |            |
| 2019                                            |                         | 27 855 994                   |                   | 27 855 994 |
| 2018                                            | 5                       | 30 667 715                   |                   | 30 667 720 |
| Продажа ОС и других внеоборотных активов        |                         |                              |                   |            |
| 2019                                            |                         | 61                           |                   | 61         |
| 2018                                            |                         | 10                           |                   | 10         |
| Продажа прочих активов                          |                         |                              |                   |            |

|                                            |           |            |           |            |
|--------------------------------------------|-----------|------------|-----------|------------|
| 2019                                       |           |            |           |            |
| 2018                                       |           | 13 879     |           | 13 879     |
| Сдача имущества в аренду                   |           |            |           |            |
| 2019                                       |           | 140 112    |           | 140 112    |
| 2018                                       |           | 108 530    |           | 108 530    |
| Финансовые операции (% по выданным займам) |           |            |           |            |
| 2019                                       | 3 857 373 | 410 617    | 2 322 643 | 6 590 633  |
| 2018                                       | 3 743 523 | 466 985    | 2 617 099 | 6 827 607  |
| Доходы от участия в других организациях    |           |            |           |            |
| 2019                                       |           |            |           |            |
| 2018                                       |           | 327        |           | 327        |
| Прочее                                     |           |            |           |            |
| 2019                                       |           | 339 551    |           | 339 551    |
| 2018                                       |           | 21 074     |           | 21 074     |
| <b>Итого</b>                               |           |            |           |            |
| 2019                                       | 3 857 373 | 28 746 335 | 2 322 643 | 34 926 351 |
| 2018                                       | 3 743 528 | 31 278 520 | 2 617 099 | 37 639 147 |

#### Закупки у связанных сторон:

Таблица №20(тыс. руб.)

| Показатели                                    | Контролирующее общество | Общества под общим контролем | Итого      |
|-----------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------|
| Закупка ТРУ                                   |                         |                              |            |
| 2019                                          | 340 743                 | 12 960 160                   | 13 300 903 |
| 2018                                          | 307 336                 | 9 497 240                    | 9 804 576  |
| Аренда имущества                              |                         |                              |            |
| 2019                                          |                         | 12 432                       | 12 432     |
| 2018                                          |                         | 42 301                       | 42 301     |
| Дополнительные инвестиции в дочерние общества |                         |                              |            |
| 2019                                          |                         |                              |            |
| 2018                                          |                         | 34 382                       | 34 382     |
| Приобретение ценных бумаг                     |                         |                              |            |
| 2019                                          |                         | 48 710                       | 48 710     |
| 2018                                          |                         | 171 375                      | 171 375    |
| <b>Итого</b>                                  |                         |                              |            |
| 2019                                          | 340 743                 | 13 021 302                   | 13 362 045 |
| 2018                                          | 307 336                 | 9 745 298                    | 10 052 634 |

Величина полученных Обществом в аренду основных средств от связанных сторон составила по состоянию на 31.12.2017 - 499 654 тыс. руб., на 31.12.2018 – 259 199 тыс. руб., на 31.12.2019-179 853 тыс. руб.

Стоимость нематериального актива, полученного в пользование от ПАО «Мечел» по договору «Товарный знак Мечел» составляет на 31.12.2016 6 627 838 тыс. руб., стоимость на 31.12.2017, 31.12.2018, 31.12.2019 не изменилась.

### Дебиторская задолженность связанных сторон:

Таблица №21(тыс. руб.)

| Показатели                                   | Контролирующее общество | Общества под общим контролем | Основное общество | Итого      |
|----------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------|------------|
| По продажам ТРУ                              |                         |                              |                   |            |
| Задолженность на 31 декабря 2019             |                         | 11 875 867                   |                   | 11 875 867 |
| Задолженность на 31 декабря 2018             |                         | 15 545 256                   |                   | 15 545 256 |
| По аренде имущества                          |                         |                              |                   |            |
| Задолженность на 31 декабря 2019             |                         | 133 966                      |                   | 133 966    |
| Задолженность на 31 декабря 2018             |                         | 85 537                       |                   | 85 537     |
| По авансам выданным                          |                         |                              |                   |            |
| Задолженность на 31 декабря 2019             |                         | 42 058                       |                   | 42 058     |
| Задолженность на 31 декабря 2018             |                         | 9 450                        |                   | 9 450      |
| По прочим операциям (в том числе финансовым) |                         |                              |                   |            |
| Задолженность на 31 декабря 2019             | 17 450 520              | 3 042 948                    | 14 136 519        | 34 629 987 |
| Задолженность на 31 декабря 2018             | 13 612 798              | 2 751 755                    | 12 039 276        | 28 403 829 |
| <b>Итого</b>                                 |                         |                              |                   |            |
| Задолженность на 31 декабря 2019             | 17 450 520              | 15 094 839                   | 14 136 519        | 46 681 878 |
| Задолженность на 31 декабря 2018             | 13 612 798              | 18 391 998                   | 12 039 276        | 44 044 072 |

### Кредиторская задолженность связанных сторон:

Таблица №22(тыс. руб.)

| Показатели                                   | Контролирующее общество | Общества под общим контролем | Итого     |
|----------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|-----------|
| По закупкам ТРУ и аренде имущества           |                         |                              |           |
| Задолженность на 31 декабря 2019             | 33 407                  | 2 484 375                    | 2 517 782 |
| Задолженность на 31 декабря 2018             | 29 088                  | 976 252                      | 1 005 340 |
| По авансам полученным                        |                         |                              |           |
| Задолженность на 31 декабря 2019             |                         | 414 820                      | 414 820   |
| Задолженность на 31 декабря 2018             |                         | 314 693                      | 314 693   |
| По прочим операциям (в том числе финансовым) |                         |                              |           |
| Задолженность на 31 декабря 2019             |                         | 5 155 696                    | 5 155 696 |
| Задолженность на 31 декабря 2018             |                         | 4 355 943                    | 4 355 943 |
| <b>Итого</b>                                 |                         |                              |           |
| Задолженность на 31 декабря 2019             | 33 407                  | 8 054 891                    | 8 088 298 |
| Задолженность на 31 декабря 2018             | 29 088                  | 5 646 888                    | 5 675 976 |

### Движение по займам, выданным связанным сторонам:

Таблица №23(тыс. руб.)

| Наименование                         | Общества под общим контролем | Контролирующее и Основное общества | Итого      |
|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|------------|
| <b>2019</b>                          |                              |                                    |            |
| Задолженность на 1 января            | 5 891 211                    | 57 137 066                         | 63 028 277 |
| Предоставлено займов в отчетном году | 214 853                      | 1 852 300                          | 2 067 153  |
| Возвращено                           | -622 310                     | -2 047 300                         | -2 669 610 |
| Задолженность на 31 декабря          | 5 483 754                    | 56 942 066                         | 62 425 820 |
| <b>2018</b>                          |                              |                                    |            |

|                                      |            |            |            |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Задолженность на 1 января            | 6 334 042  | 56 599 615 | 62 933 657 |
| Предоставлено займов в отчетном году | 639 357    | 4 520 000  | 5 159 357  |
| Возвращено                           | -1 082 188 | -3 982 549 | -5 064 737 |
| Задолженность на 31 декабря          | 5 891 211  | 57 137 066 | 63 028 277 |

В 2018-2019 годах ПАО «Южный Кузбасс» приобретены облигации ПАО «Мечел». В 2019 г. произведено частичное погашение номинальной стоимости облигаций. По состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2019 их учетная стоимость составляет 165 330 тыс. руб. и 84 638 тыс. руб. соответственно.

#### Обеспечения обязательств, полученные от связанных сторон:

Таблица № 24 (тыс. руб.)

| Наименование                                                                                                | На 31.12.2019г. | На 31.12.2018г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Обеспечения, полученные Обществом по договорам залога в качестве исполнения обязательств по договорам займа | 1 918 067       | 1 918 067       |

#### Обеспечения обязательств, выданные по обязательствам связанных сторон:

Таблица № 25 (тыс. руб.)

| Наименование                                                                                               | На 31.12.2019г. | На 31.12.2018г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Обеспечения обязательств выданные третьим лицам по обязательствам Обществ, находящихся под общим контролем | 237 690 022     | 234 702 423     |
| Обеспечения обязательств выданные третьим лицам по обязательствам Контролирующего Общества                 | 31 988 463      | 36 943 986      |

#### Обеспечения, выданные по обязательствам связанных сторон по годам погашения обязательств:

Таблица № 26(тыс. руб.)

| Наименование                                                                                               | 2020             | 2022              | 2023              | 2025               | 2026           | 2027              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|
| Обеспечения обязательств выданные третьим лицам по обязательствам Обществ, находящихся под общим контролем | 2 632 591        | 17 498 284        | 15 210 947        | 128 741 719        | 331 462        | 73 275 020        |
| Обеспечения обязательств выданные третьим лицам по обязательствам Контролирующего Общества                 |                  |                   | 31 988 462        |                    |                |                   |
| <b>Итого</b>                                                                                               | <b>2 632 591</b> | <b>17 498 284</b> | <b>47 199 409</b> | <b>128 741 719</b> | <b>331 462</b> | <b>73 275 020</b> |

#### Основному управленческому персоналу произведены следующие выплаты:

Таблица №27 (тыс. руб.)

| Наименование выплат                                                                               | 2019г.        | 2018г.        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Оплата труда                                                                                      | 63 223        | 62 397        |
| Оплата очередных отпусков                                                                         | 6 425         | 7 017         |
| Вознаграждение за выслугу лет                                                                     | 5 983         | 6 419         |
| <b>Итого</b>                                                                                      | <b>75 631</b> | <b>75 833</b> |
| Отчисления в бюджет и внебюджетные фонды с выплат в пользу управленческого персонала              | 21 025        | 20 831        |
| Резервы (оценочные обязательства) в части выплат в пользу управленческого персонала на конец года | 2 485         | 2 507         |

В 2019 году Общество не предоставляло основному управленческому персоналу денежные займы.

## 15. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Экономическая ситуация и условия деятельности Общества в сегменте рынка сохраняют неопределенность относительно уровня спроса на продукцию Общества, цен на основные продукты, добываемые и производимые Обществом, результатов его операционной и финансовой деятельности, доступности денежных средств для погашения краткосрочных обязательств или возможности их рефинансирования или реструктуризации.

По состоянию на 31.12.2019 чистые активы имеют отрицательную величину и составляют минус 1 610 625 тыс. руб. (на 31.12.2018 – минус 6 542 256 тыс. руб., на 31.12.2017 – минус 201 544 тыс. руб.); итоговая величина раздела II бухгалтерского баланса «Оборотные активы» ниже итоговой величины раздела V «Краткосрочные обязательства» на 7 939 419 тыс. руб.; выданные обеспечения обязательств превышают валюту баланса на 129 298 794 тыс. руб.

Общество не обладает ресурсами, которые позволили бы ему незамедлительно выполнить требования кредиторов о погашении задолженностей.

Руководство пришло к выводу, что неопределенность относительно достаточности свободного денежного потока для погашения или возможности рефинансирования и реструктуризации текущих обязательств Общества, о которой говорилось выше, является существенным фактором, который может вызвать серьезные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия. Руководство считает, что с учетом намеченных планов и предпринятых действий, упомянутых в настоящем примечании, Общество достигнет договоренности о реструктуризации задолженности со всеми кредиторами и обеспечит финансирование в объеме, необходимом для продолжения своей деятельности в обозримом будущем.

Стратегия руководства заключается в повышении эффективности горнодобывающего производства и увеличении объемов сбыта высококачественного угля, а также в занятии высокомаржинальных рыночных ниш. Предполагается, что данные меры, а также дальнейшая разработка месторождений и сбыт дополнительных объемов высококачественного угля на российском и зарубежном рынках угля повысят прибыльность Общества.

Детальные ежемесячные планы по операционной деятельности Общества также предусматривают дальнейшую оптимизацию структуры издержек и постоянный контроль производственных и сбытовых затрат.

По результатам деятельности предприятия за 2019 год получена операционная прибыль в размере 7 897 991 тыс. руб., чистая прибыль в размере 4 933 790 тыс. руб. При этом, за 2019 год чистые активы Общества увеличились на 4 931 631 тыс.руб.

В 2020 год Общество также планирует заработать налогооблагаемую прибыль и тем самым увеличить стоимость чистых активов, наметив тенденцию к их дальнейшему росту и выведению в положительное значение.

Обществом на 2020 год запланировано увеличение объема добычи угля и увеличение объема реализации готовой продукции.

В 2019 году согласно утвержденной ПАО "Мечел" Целевой программы было произведено восстановление горнотранспортного оборудования на разрезах и автотранспортном управлении, во втором полугодии 2019 г. были привлечены подрядные организации для выполнения комплекса работ на разрезах "Красногорский" и "Сибиргинский". В августе и сентябре 2019 г. на шахтах им. В.И. Ленина и "Сибиргинская" были введены в эксплуатацию новые лавы. В 2020 г. на шахте им. В.И. Ленина также планируется запуск новой лавы. Данные меры позволят достичь планируемых показателей добычи угля в 2020 году.

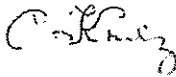
Увеличение объема реализованной продукции планируется достичь за счёт увеличения объема добычи угля и его переработки на обогатительных фабриках. В связи с вышеизложенным Общество не намерено прерывать свою деятельность или существенно сокращать ее масштабы в обозримом будущем., вышеуказанные действия и мероприятия обеспечат возможность Общества непрерывно вести свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев.

По мнению руководства Общества соблюдается принцип непрерывности деятельности, финансовая отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Управляющий директор

Главный бухгалтер



И.А. Ритиков

С.А. Князева

«05» февраля 2020г.